



**Ózdi Vállalkozói Központ és  
Inkubátor Alapítvány**

**T á j é k o z t a t ó**

**az Ózdi Vállalkozói Központ és Inkubátor Alapítvány  
2011. évi tevékenységéről**

**Előterjesztő: Dr. Török Béla  
ÓVK Kuratóriumi elnök**

**Ó z d, 2012. június 21.**

## **1. Éves mérleg és eredmény kimutatás**

Az Alapítvány a 2011. évi tevékenységét és gazdálkodását az alapítványra vonatkozó számviteli szabályoknak megfelelően folytatta. Az anyag mellékletét képezi az egyszerűsített éves számviteli beszámoló.

Az Alapítvány fenti időszakban tevékenységét eredményesen zárta, köztartozásai, illetve kezeletlen egyéb tartozásai nincsenek, a NAV felé esedékes befizetéseknek határidőre eleget tett, az alapítványhoz benyújtott számlák, ill. bérek és járulékok határidőre megfizetésre kerültek.

## **2. Vagyonhasznosítás**

Az Inkubátorház működése céljaként a kis- és középvállalkozók munkájának segítségét tűzte ki. Az Üzleti Inkubátor Ház területileg az Ózdi Ipari Park szomszédságában foglal helyet.

Az elmúlt évben is igyekeztünk a vállalkozások számára vonzóvá tenni a házat, ill. annak szolgáltatásait, hogy a kihasználtságot maximalizáljuk. Tevékenységünket az inkubátor házakat tömörítő országos szakmai szervezet, a Vállalkozói Inkubátorok Szövetsége, inkubátor házakra vonatkozó iránymutatásainak megfelelően folytattuk, különös tekintettel az inkubátor házak minősítésére kidolgozandó rendszerre. Sajnálatos módon a gazdasági válság vállalkozókat érintő hatása, az inkubátor ház kihasználtságában is éreztette hatását. Amíg 2010-ben a kihasználtság 95,5-99,9 % között mozgott, addig 2011-ben a maximális kihasználtság 88,6 % volt, s az év második felére romló tendenciát mutatott. Az utolsó negyedévben reményt keltő tárgyalásokat folytattunk vállalkozásokkal a földszinti helységek hasznosítására, ez várhatóan 2012-ben realizálódik. Az inkubátor havonként változó kihasználtságát mutatja a mellékelt diagram, melyből kitűnik, hogy a ház a működési céljának

megfelelően betölti szerepét, legtöbbször a megerősödött vállalkozások, más piaci árviszonyoknak megfelelő, ingatlanban folytatják a tevékenységüket.

A vállalkozói igények kielégítésére, kedvezményes szélessávú internet szolgáltatás elérhetőségét biztosítottuk az igénylők számára.

Az inkubátor szolgáltatásának lényege, hogy olyan szintű technikai eszközök használatát biztosítsa a vállalkozások számára, amelyeknek működésére saját erőből a kis- és középvállalkozásoknak nem lenne lehetősége (fax, internet, számítógép használat, fénymásoló).

Az Alapítvány tulajdonában lévő Ózd, Kiserdőalja 1. sz. alatti ingatlan földszinti helyiségeinek nagyobb felét, a teljes ingatlan mintegy harmadát, egy elektronikai részegységeket gyártó vállalkozó bérlő, ezáltal a ház ún. „műhely” inkubátor jelleggel működik. E vállalkozás működése, jól beleillik az inkubátorházak működésével szemben támasztott jelenlegi követelményrendszernek, nevesítve az innovációs tevékenységet folytató vállalkozások támogatása. A bérlő vállalkozás ugyanis saját fejlesztésű elektronikai termékeket gyárt, túlnyomórészt exportra. A vállalkozás működése a külföldi megrendelés kitettsége miatt hullámzó képet mutatott.

Az ingatlan egyéb helyiségeinek hasznosítására folyamatosan tárgyalásokat folytatunk.

### 3. Pályázati projektek

#### *Az Ózd Térségi Inkubációs Központ energiahatékony fejlesztése*

Program finanszírozó: Nemzeti Fejlesztési Ügynökség

Közreműködő szervezet: NORDA

Projektköltség: 70 085 000 Ft

Támogatás összege: 56 068 000 Ft

Támogatás mértéke: 80 %

Projekt megvalósult elemei:

A projekt 2010. december 31-ével lezárult, a pályázatban vállalt kötelezettségeket teljesítettük

- Menedzsment képzés
- Külső homlokzat hőszigetelés
- Nyílászáró csere
- Napelemes melegvíztermelő beépítés
- Parkoló teljes átépítése
- Kiserdőaljai inkubátor tetőhéjzat csere

A projekt befejeztével a végelszámolásnál az NFÜ a menedzsment képzés költségét nem fogadta el, így a támogatási összeget 2 439 693 Ft-tal csökkentette. A várt **33 640 797 Ft** támogatási összegből az év közepén **31 201 104 Ft** érkezett meg. A megvalósításhoz igénybe vett külső forrás – hitel – visszafizetését a negyedik negyedév elejére sikerült realizálni. A program megvalósítása összesen **6 194 792 Ft** kamat megfizetését igényelte, amely összeget sehol nem tudtunk érvényesíteni.

***Veszélyes hulladéknak minősülő ipari eredetű porok és más hulladékok veszélyességének megszüntetése, hasznosítási lehetőségeik kidolgozása***

Program finanszírozó: NKTH  
Közreműködő szervezet: NORDA  
Projektköltség: 31 566 000 Ft  
Támogatás összege: 29 916 000 Ft  
Támogatás mértéke: 94,77 %

A projekt 2010. szeptember 30-ával lezárult, a pályázatban vállalt kötelezettségeket teljesítettük

- Vizsgálatok és kutatások megvalósultak
- Eredmények értékelése, közzététele szakmai zárókonferencián

A projekt megvalósításához kapcsolódó, 2011-re áthúzódó **5 587 905 Ft** támogatási összeg megérkezett.

***Integrált turizmusfejlesztés a szlovák-magyar határrégióban***

Program finanszírozó: Nemzeti Fejlesztési Ügynökség  
Közreműködő szervezet: VÁTI  
Projektköltség: 17 490 EUR                      4 759 029 Ft  
Támogatás összege: 16 615,5 EUR              4 521 078 Ft  
Támogatás mértéke: 95 %

A projekt 2010. december 31-vel lezárult, a pályázatban vállalt kötelezettségeket teljesítettük

- Az MVA-val közösen megvalósult a turisztikai desztináció informatikai fejlesztése.
- Projekt működéséhez információs pont kialakítása

A projekt megvalósításához kapcsolódó, 2011-re áthúzódó **3 388 315 Ft** támogatási összeg megérkezett.

#### **4. Közhasznúsági tevékenység**

Az Alapítvány az alapító okiratban meghatározott, az Ózd Város Önkormányzata 1990. évi LXV. törvény 8§-ában utalt közfeladatai közül az alábbi tevékenységet folytatta.

- ✓ A kis- és középvállalkozások induló feltételeinek biztosítása érdekében ellátta az inkubátor rendszer működtetését, szakmai irányítását.
- ✓ A kis- és középvállalkozások megalakítása ill. működő vállalkozások fejlesztése érdekében az Alapítvány tanácsadói munkát végzett. Jelentős számú ügyfél, az alapítványunkról kialakult pozitív vélemény hatására helyesen, a vállalkozás megindítása előtt keresik fel Alapítványunkat, hogy segítségünket kérjék a vállalkozás megalapításához, elindításához, ezáltal csökkentve a kezdeti kockázat nagyságát. A már működő vállalkozások is felkeresik Alapítványunkat, fejlesztési elképzeléseik megvitatása érdekében. Őket az általános tanácsadáson túl, szakértői – jogi, pénzügyi, műszaki, közbeszerzési - kapcsolatainkhoz irányítjuk, akiktől korrekt, megfelelő szintű ár-értékarányos tanácsadási munkára számíthatnak.
- ✓ Az Alapítvány ill. a Magyar Vállalkozásfejlesztési Alapítvány, a VOSZ BAZ megyei szervezete között érvényben lévő együttműködés alapján, elérhetővé tettük a vállalkozók számára, a Széchenyi Kártya Program tájékoztatóit, s a felmerült kérdésekben lehetőségeink szerint tanácsadást biztosítottunk.
- ✓ A vállalkozások fejlesztését, megismerését segítő, Alapítványunk évek óta részt vesz az Ózdi és a Putnoki Termékbemutató és Vásár szervezésében, támogatjuk a vállalkozások kiállításon való részvételét, ill. a kiállító KKV-k számára különdíjakat adunk át.

A kis és középvállalkozók határmenti kapcsolatépítésének elősegítésére a szlovák-magyar régió gazdasági fejlődésének élénkítése, a piaci kapcsolattartás hatékonyabb biztosítása érdekében, a meglévő együttműködési megállapodás szerint több alkalommal tárgyalást folytattunk a PRO GEMER, tornaljai civil szervezettel, ill.

a Rozsnyói Inkubátorházzal. Felmerült egy közös határmenti – HU-SZK – pályázat benyújtásának lehetősége, de a partnerek pénzügyi lehetőségének korlátozottsága miatt ez megghiúsult. Partneri kapcsolatot alakítottunk ki a Sajó Rima Euró Régió hasonló tevékenységet folytató szervezettel is. Alapítványunk kuratóriumának elnöke az Euró Régió Vállalkozási és Foglalkoztatás Fejlesztési Bizottságának a tagja.

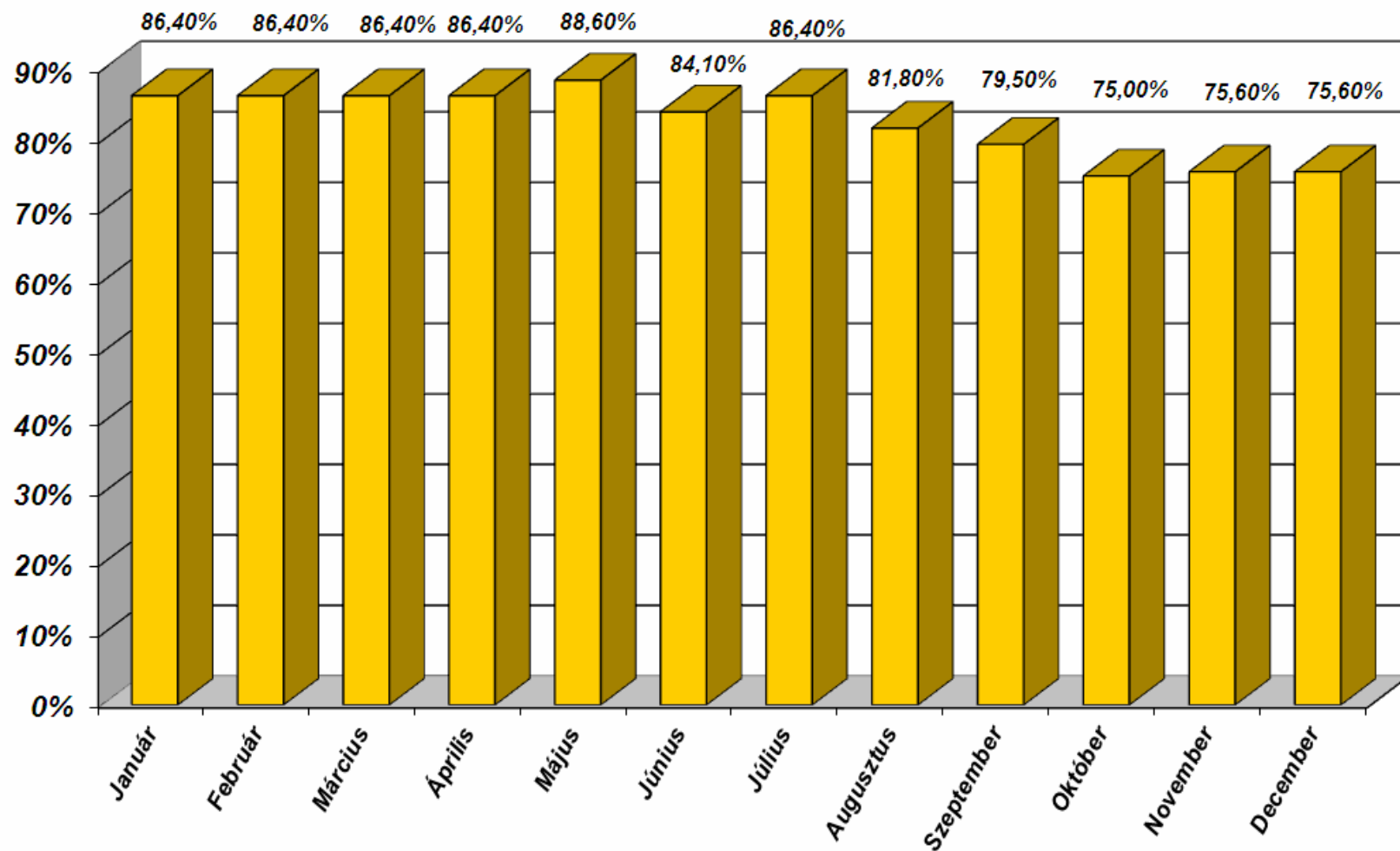
Az Alapítvány legsikeresebb, a vállalkozások fejlesztését leginkább segítő programja a mikrohitel. E kedvezményes hitelkonstrukciót, - melyet akár kezdő vállalkozások is igénybe vehetnek, egy megalapozott üzleti terv benyújtásával - 1992 óta működtetjük. A hitelt koordináló Magyar Vállalkozásfejlesztési Alapítvány az év során a kamat feltételeket a vállalkozók számára kedvezőbbé tette, 4,9 %-ra módosította. A program módosításáról a Magyar Vállalkozásfejlesztési Alapítvány országos promóciós rendezvényt tartott, melynek észak-magyarországi helyszíne az ózdi inkubátor ház volt.

A hitel konstrukció keretében, a vállalkozások beruházásainak támogatásához, vagy forgóeszközök bővítéséhez 7.000.000.- Ft fejlesztési hitel vehető igénybe a banki hitelektől kedvezményesebb feltételekkel. 2011-ben a programot sikeresen működtettük, a vállalkozások részéről folyamatosan felmerülő igényeket, - amennyiben a hitelszabályzatban előírt feltételeknek megfeleltek - kielégítettük. A hitelek odaítélése ütemesen havonta történt, ezáltal biztosítottuk, hogy a vállalkozók rövid átfutási idővel juthattak a kedvezményes hitelhez. A hitelezéssel kapcsolatos információkat mutatják a mellékletben található diagramok. Az év során 71 vállalkozás részesült rekord mértékű 309 800 eFt mikrohitelben.

Ózd, 2012. május 31.

Dr Török Béla  
Kuratórium elnök

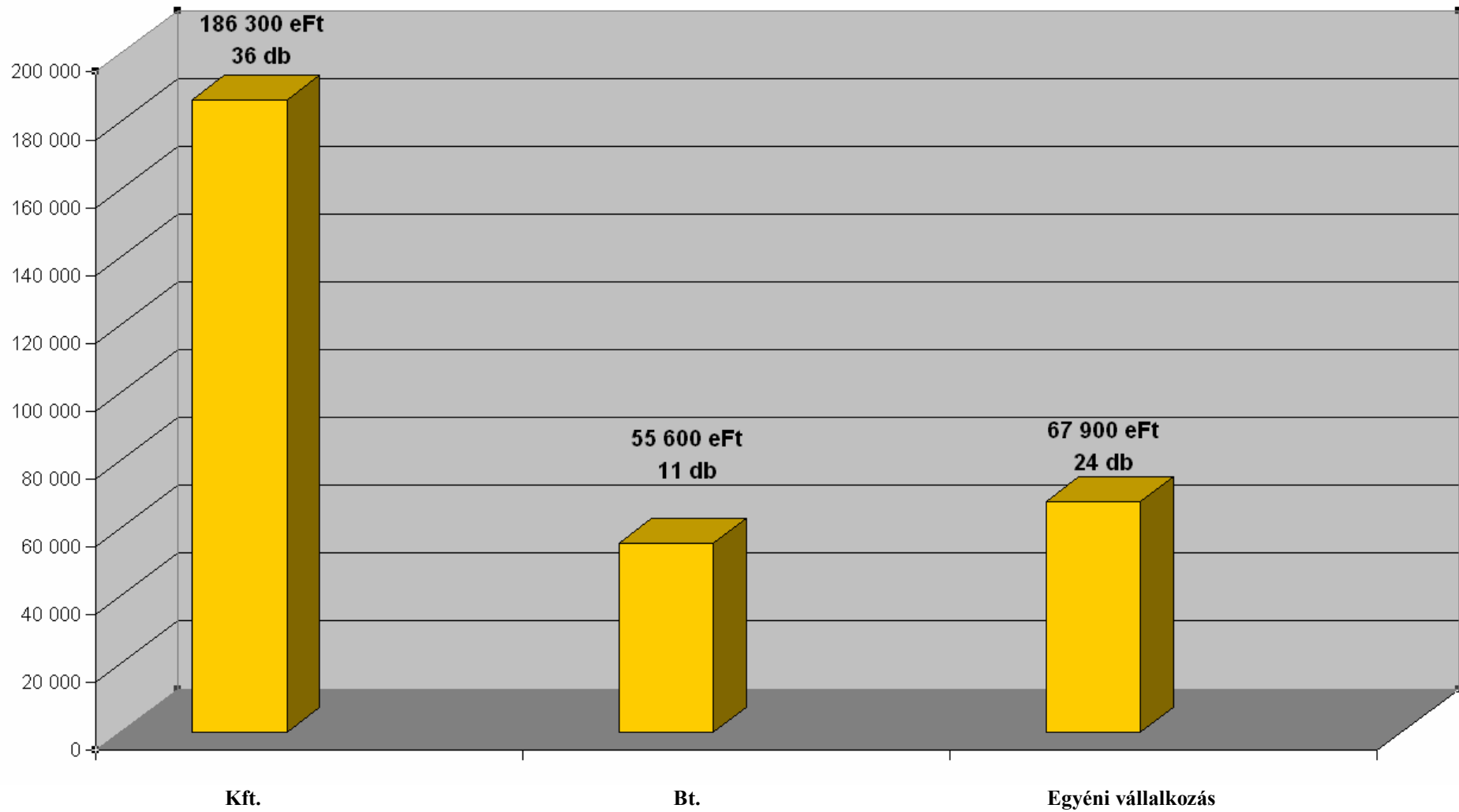
## Az Inkubátorház, kihasználtsága 2011.-ben, havi bontásban



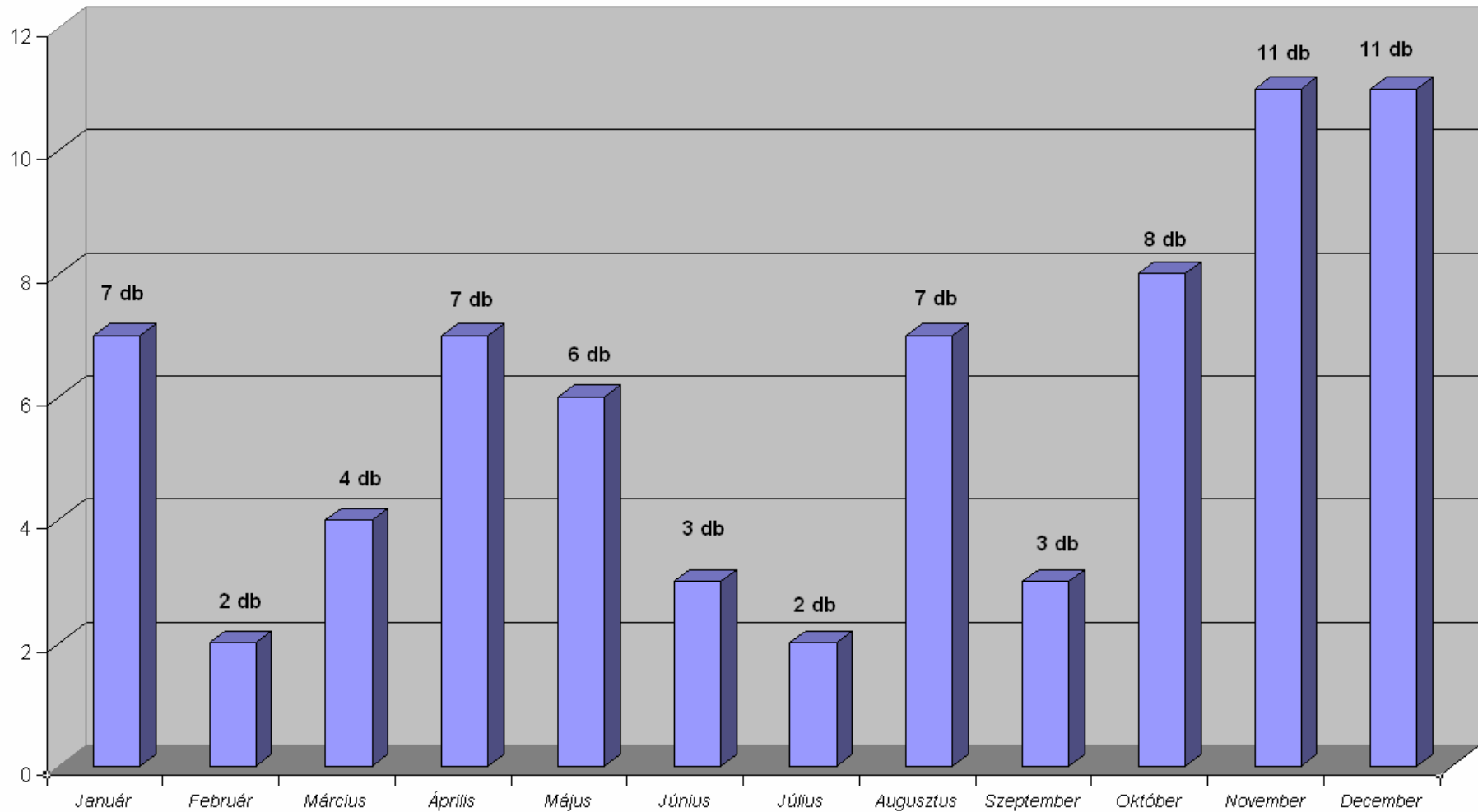


### ODAÍTÉLT MIKROHITEL 2011. ÉV. (eFt-ban)

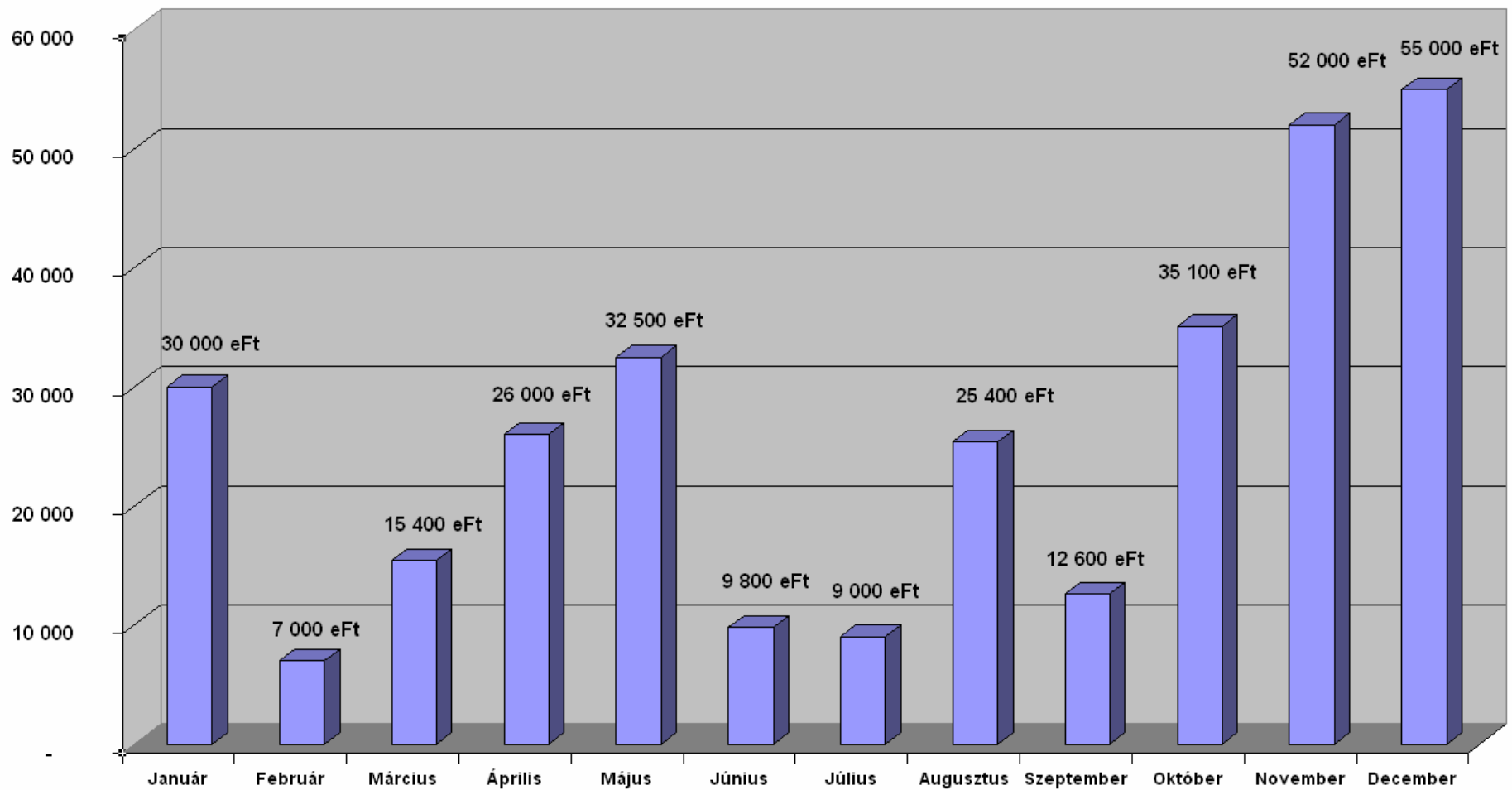
Összesen: 71 db, 309 800 eFt



**ODAÍTÉLT MIKROHITEL 2011. ÉV (DB)**  
**ÖSSZESEN: 71 DB, 309 800 eFt**



**KIFOLYÓSÍTOTT MIKORHITEL 2011. ÉV (FT)**  
**ÖSSZESEN: 71 DB, 309 800 eFt**



1	8	4	0	0	6	5	6									
---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Statisztikai számjel

		-			-							
--	--	---	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--

Cégjegyzék száma

1	1
---	---

**ÓZDI VÁLLALKOZÓI KÖZPONT  
ÉS INKUBÁTOR ALAPÍTVÁNY  
Kiemelten Közhasznú Alapítvány  
2011. évi egyszerűsített éves beszámolója**

1	8	4	0	0	6	5	6										
---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Statisztikai számjel

		-			-												
--	--	---	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Cégjegyzék száma

1	1
---	---

## Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

### *Eszközök (aktívák)*

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2011. december 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	B	c	d	E
<b>01.</b>	<b>A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)</b>	<b>192.109</b>		<b>187.183</b>
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	191.799		186.873
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	310		310
07.	06. sorból: Befekt. pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
<b>08.</b>	<b>B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)</b>	<b>68.442</b>		<b>59.613</b>
09.	I. KÉSZLETEK			
10.	II. KÖVETELÉSEK	62.164		53.917
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	6.278		5.696
<b>13.</b>	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>974</b>		<b>818</b>
<b>14.</b>	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13. .sor)</b>	<b>261.525</b>		<b>247.614</b>

Ózd, 2012. április 10.

Az alapítvány vezetője (képviselője)

1	8	4	0	0	6	5	6												
---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Statisztikai számjel

1	2
---	---

		-			-														
--	--	---	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Cégjegyzék száma

## Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

### Források (passzívák)

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2011. december 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor-Szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
A	B	c	d	E
<b>15.</b>	<b>D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23 sor)</b>	<b>78.754</b>		<b>83.740</b>
16.	I. JEGYZETT TŐKE	170		170
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK			
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	13.413		15.337
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	63.247		63.247
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1924		4.986
<b>24.</b>	<b>E. Céltartalékok</b>			<b>1.000</b>
<b>25.</b>	<b>F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)</b>	<b>59.878</b>		<b>7.776</b>
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	59.878		7.776
<b>29.</b>	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>122.893</b>		<b>155.098</b>
<b>30.</b>	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)</b>	<b>261.525</b>		<b>247.614</b>

Ózd, 2012. április 10.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

1	8	4	0	0	6	5	6												
---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Statistikai számjel vagy adószám (cekk számlaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: **ÓZDI VÁLLALKOZÓI KÖZPONT ÉS INKUBÁTOR ALAPÍTVÁNY**

Az egyéb szervezet címe: **3600 Ózd, Jászi Oszkár út 3.**

**A SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINTI ÉVES, EGYSZERŰSÍTETT ÉVES  
BESZÁMOLÓT KÉSZÍTŐ SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ  
EREDMÉNYKIMUTATÁSA**

**2011. ÉV**

adatok E Ft-ban

Sor - szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	B	c	d	E
1.	<b>A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.+6.)</b>	<b>66.808</b>		<b>56.385</b>
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás			
3.	a) alapítótól			
4.	b) központi költségvetéstől			
5.	c) Más adományozótól			
6.	d) egyéb, ebből 1%.....			
7.	2. Pályázati úton elnyert támog.	16.701		9.589
8.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	47.205		42.938
9.	4. Tagdíjból származó bevétel			
10.	5. Egyéb bevétel	2.902		3.858
11.	6. Aktivált saját teljesítmények értéke (a.+b.)			
12.	a) saját term. készletek állományváltozása			
13.	b) saját előállítású eszközök aktivált értéke			
14.	<b>B. Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
15.	<b>C. Összes bevétel (A.+B.)</b>	<b>66.808</b>		<b>56.385</b>
16.	<b>D. Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	<b>64.884</b>		<b>51.399</b>
17.	1. Anyagi jellegű ráfordítások	37.068		25.202
18.	2. Személyi jellegű ráfordítások	20.847		13.600
19.	3. Értécsökkenési leírás	4.302		4.933
20.	4. Egyéb ráfordítások	971		3.320
21.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	1.696		4.344
22.	6. Rendkívüli ráfordítások			

1	8	4	0	0	6	5	6												
---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Statisztikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: **ÓZDI VÁLLALKOZÓI KÖZPONT ÉS INKUBÁTOR ALAPÍTVÁNY**  
 Az egyéb szervezet címe: **3600 Ózd, Jászi Oszkár út 3.**

**A SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINTI ÉVES, EGYSZERŰSÍTETT ÉVES  
 BESZÁMOLÓT KÉSZÍTŐ SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ  
 EREDMÉNYKIMUTATÁSA**

**2011. ÉV**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év helyesb.	Tárgyév
A	B	C	d	E
<b>23.</b>	<b>E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1+2+3+4+5+6)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
24.	1. Anyagjellegű ráfordítások			
25.	2. Személyi jellegű ráfordítások			
26.	3. Értécsökkenési leírás			
27.	4. Egyéb ráfordítások			
28.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
29.	6. Rendkívüli ráfordítások			
<b>30.</b>	<b>F. Összes ráfordítás (D.+E.)</b>	<b>64.884</b>		<b>51.399</b>
<b>31.</b>	<b>G. Adózás előtti eredmény (B.-E.)</b>	<b>1.924</b>		<b>10.586</b>
<b>32.</b>	<b>H. Adófizetési kötelezettség</b>			
<b>33.</b>	<b>I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)</b>			
<b>34.</b>	<b>J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)</b>	<b>1.924</b>		<b>4.986</b>
<b>35.</b>	<b>K. Tárgyévi eredmény</b>	<b>1.924</b>		<b>4.986</b>
<b>TÁJÉKOZTATÓ ADATOK</b>				
<b>36.</b>	<b>A. Személyi jellegű ráfordítások</b>			<b>13.600</b>
37.	1. Bérkölttség			9.483
38.	ebből: - megbízási díjak			
39.	- tiszteletdíjak			
40.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések			1.663
41.	3. Bérjárulékok			2.454
<b>42.</b>	<b>B. A szervezet által nyújtott támogatások</b>			<b>70</b>



Anyag jellegű ráfordítások

1. Anyagköltség	10.623 e Ft
• ebből (víz-,villany-,gáz)	10.017 e Ft
2. Igénybevett szolgáltatások	13.966 e Ft
EBBŐL:	
• belföldi kiküldetések	1.956 e Ft
• posta, telefon,szakkönyv	2.263 e Ft
• javítás karbantartás	3.230 e Ft
• könyvvitel, ügyvéd, szakértő	1.284 e Ft
• vagyonvédelem	2.120 e Ft
• takarítás	1.528 e Ft
• hirdetés, kiállítás bemutató, rendezvény	338 e Ft
3. Egyéb igénybevett szolgáltatások	613 e Ft

\*Közhasznú, kiemelkedően közhasznú besorolással rendelkező közhasznú társaság esetén: (C-F)

Ózd, 2012. április 10.

A szervezet vezetője

Kiegészítő melléklet

**AZ ÓZDI VÁLLALKOZÓI KÖZPONT  
ÉS INKUBÁTOR ALAPÍTVÁNY**

**Kiemelten Közhasznú Szervezet**

**2011. évi egyszerűsített éves beszámolójához**

Kiegészítő melléklet

**AZ ÓZDI VÁLLALKOZÓI KÖZPONT  
ÉS INKUBÁTOR ALAPÍTVÁNY**

**Kiemelten Közhasznú Szervezet**

**2011. évi egyszerűsített éves beszámolójához**

## I. Általános rész

1. Az ÓZDI VÁLLALKOZÓI KÖZPONT ÉS INKUBÁTOR ALAPÍTVÁNY (Közalapítvány) 1991. június 17-én alakult, a Közalapítvány kiemelten közhasznú szervezet az 1997. évi CLVI. törvény rendelkezései szerint.
2. A közalapítvány székhelye: 3600 Ózd, Jászi Oszkár út 3.
3. Az alapítók neve és székhelye:
  - Ózd Városi Önkormányzat 3600 Ózd Városház tér 1.
  - Ózdi Ügyviteli Szolgáltató Iroda Egyesület 3600 Ózd, Gyár út 4.
4. A kuratórium elnökének neve, címe: DR. TÖRÖK BÉLA  
3600 Ózd, Gubonnai út 19.
5. A társaság törzstőkéje: 170 E Ft
6. A társaság célja: A kis- és középvállalkozások induló feltételeit biztosító, illetve javító vállalkozói inkubátor ház és rendszer létrehozása és működtetése Ózdon és az ózdi térségben.
7. A vállalkozás kettős könyvvitelt vezet és egyszerűsített éves beszámolót készít, a beszámoló mérlege a számviteli törvény szerinti A változat alkalmazásával készül. A számviteli törvény szerinti éves beszámolót, egyszerűsített éves beszámolót készítő szervezetek közhasznú eredmény kimutatását készíti a társaság.

Mérlegzárás időpontja 2012.04.10.

8. A terv szerinti értékcsökkenési leírás elszámolási módja.
  - Lineáris elszámolás, melynek kulcsai megegyeznek a társasági adótörvényben meghatározottakkal.
9. Tárgy évben céltartalék képzésre, értékvesztés elszámolására nem került sor.
10. Értékelési eljárások  
A beszámolóban a tárgyi eszközök nettó értéken szerepelnek.

Az alábbi eszközök és források értékelése könyv szerinti értéken történik:

✓	Eszközök	Források
-	Befektetett pénzügyi eszközök	- Saját tőke
-	Követelések	- Eredménytartalék
-	Pénzeszközök	- Kötelezettségek
-	Aktív időbeli elhatárolások	- Passzív időbeli elhatárolások

A vállalkozás aktív időbeli elhatárolásként számolta el azokat a költségeket, melyek a fordulónapot követő időszakot terhelik.

A vonatkozó számviteli előírásoknak megfelelően a fejlesztési célú támogatás összegének nyilvántartásba vétele a passzív időbeli elhatárolások számlán történt, a megvalósult beruházás, a tárgyi eszközök beszerzési értékével egyezően.

## II. Specifikus rész

### Eszközökhöz kapcsolódó adatok

Az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulását az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A befektetett pénzügyi eszközök az alapítvány tulajdonában lévő 310 e Ft-os üzletrész.

Mérleg-forduló napi készlet érték nincs.

A fordulónapon fennálló 53.917 E Ft követelés az alábbi összegekből tevődik össze:

- 17.155 E Ft vevő kintlévőség, a követelések értékvesztésének elszámolására nem került sor
- 100 E Ft az adott kölcsönök
- 31.499 E Ft bank fedezet a mikro hitelek folyósításához
- 191 E Ft OERG óvadék, adott kaució
- 50 E Ft alapítóval szembeni követelés
- 4.783 E Ft Mikro-hitel követelés
- 139 E Ft adófolyószámla túlfizetés

### **Pénzeszközök**

Pénztár záró állománya 2011. december 31-én	500 E Ft
Valutapénztár	3 E Ft
Bankszámlák egyenlege 2011. december 31-én	5.193 E Ft
<b>Összesen</b>	<b>5.696 E Ft</b>

**Aktív időbeli elhatárolások** értéke: 818 e Ft, amely 2011. évi bevétel.

Forrásokhoz kapcsolódó adatok

**Lekötött tartalék:** 2011. évben tárgyi eszköz beszerzésre, beruházásra 2006. évben kapott pályázati támogatás lekötött tartaléka 63.247 E Ft.

**Kötelezettségek:** a fordulónapon fennálló 7.776 E Ft kötelezettség az alábbiakból tevődik össze:

- 2.904 E Ft szállítói tartozás, mely a mérlegkészítés napjáig kiegyenlítésre került.
- 1.106 E Ft bérfizetési kötelezettség és a NAV felé teljesítendő fizetési kötelezettség, mely a mérlegkészítés napjáig kiegyenlítésre került.
- 3.766 E Ft letéti díjak

A tárgyévben **1.000 E Ft céltartalék képzésére** került sor a jövőbeni költségek fedezésére, az Archinvest Kft. jótállás megváltása végett.

**Passzív időbeli elhatárolások** számla összege 151.498 E Ft, mely a fejlesztési célú támogatásból megvalósult beruházás és a térítés nélkül átvett tárgyi eszközök összegét tartalmazza a tárgyévet terhelő költségekkel csökkentve, illetve 3.600 E Ft jótállás megváltás elhatárolás 4 évre.

### **Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó adatok**

#### **Pályázati támogatások:**

- 2011. évre pályázati úton elnyert támogatás:
  - HUSK: 2.129 E Ft
  - PORHATOR: 5.588 E Ft
  - HEFOP: 474 E Ft elhatárolás feloldása
  - ÉMOP: 1.073 E Ft

**2011. évben a központi költségvetésből nem kapott bevételt.**

2011. évben a működésből származó bevétel 42.938 E Ft

**A Közalapítvány összes ráfordítása 51.399 E Ft**

### **III Tájékoztató rész**

Tárgy évben főállásban foglalkoztatottak létszáma:

4 fő.

Ózd, 2012. április 10.

**Befektetett eszközök állományváltozása  
2011. év**

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték				Értékcsökkenés				Nettó érték			
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	4.935	0	0	4.935	4.935	0	0	4.935	0	0	0	0
Épület, épület tart., földterület	216.267	0	0	216.267	26.922	4.269	0	31.191	189.345	0	4.269	185.076
Műszaki és egyéb berend., jármű	23.299	7	0	23.306	20.846	664	0	21.510	2.453	7	664	1.796