



KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

A Magyarországi Camphill Egyesület 2010. évi működéséről

A beszámoló tartalma:

- 1. Egyszerűsített éves közhasznú beszámoló**
- 2. A vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás**
- 3. A cél szerinti juttatások kimutatása**
- 4. A központi költségvetési szervtől kapott támogatások mértéke**
- 5. A vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások mértéke és összege**
- 6. A közhasznú tevékenységről szóló rövid tartalmi beszámoló**

Mellékletek:

- 1. Közhasznú eredménykimutatás**
- 2. Mérleg**

2010.

1. A számviteli beszámoló

A beszámolási időszak: 2010. 01. 01. – 2010. 12. 31.

Az egyesület a számviteli beszámolóját a kettős könyvvitel előírásainak megfelelően összköltség eljárással készítette el.

A tárgyi eszközök között került kimutatásra az egyesület kezelésében lévő területen található régi épület felújítására fordított, de meg nem aktivált beruházás 4.030 eFt értékben. A felújítás és a korábban aktivált lakóotthon támogatásból épült, így a számviteli előírásoknak megfelelően a fel nem használt, de pénzügyileg befolyt támogatások elhatárolásra kerültek (passzív időbeli elhatárolás), és bevételként a 2010-ben elszámolt értékcsökkenés került kimutatásra.

Az egyesület a HEFOP 2.2 pályázat keretében a korábban felmerült költségeinek egy részét elhatárolta (aktív időbeli elhatárolás), és a pályázati elszámolást követően annak előírásaival összhangban a kidolgozott tematikát és módszertant saját szellemi terméként aktiválta 4 éves értékcsökkenési elszámolás mellett.

Szintén a pályázat keretében elkészült jegyzet és szöveggyűjtemény 2010-ben felhasznált részét a 2010. december 31-i tételes leltár alapján – a nyitó és záró érték –különbözeteként számolta el az egyesület. Az egyesület mérlegében kimutatott készletek értéke az év végi mennyiségi leltár és az előállítási költség figyelembevételével került meghatározásra.

Az egyesület a pénzeszközait tételes leltár alapján illetve a banki kivonatokkal egyezően mutatja ki a mérlegben.

Követeléseik között az egyesület által alapított nonprofit kft-nek juttatott pótbefizetés (2.057 eFt), valamint a szállítói túlfizetésekből származó követelések szerepelnek.

Az egyesület tőkeváltozása 94 eFt, mely az előző évi gazdálkodás eredménye.

Az egyesület rövidlejáratú kötelezettségei az adófolyószámla, és a partnerekkel folytatott egyeztetések szerinti kötelezettségek értékét tartalmazzák, melyek pénzügyi rendezése a mérleg készítéséig megtörtént.

A passzív időbeli elhatárolások a halasztott bevételeket tartalmazzák, különböző támogatásokhoz kapcsolódnak, és felhasználásuk nem ezt a gazdasági évet terhelte. Itt került kimutatásra a kapott támogatások azon része, melyet az egyesület a későbbi beruházásaihoz kíván felhasználni.

Az egyesület bevételeinek pénzügyi alakulás

(a Számviteli Törvény elhatárolásra vonatkozó előírásai nélkül, ezer forintban)

BEVÉTELEK

ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	17.559
<i>Közhasznú célú működésre kapott támogatás</i>	16.238
Nem magánszemélyektől támogatás bevétele	9.664
NCA pályázati támogatás	1.638
Magánszemélyek adományai	2.872
APEH 1 %	1.888
Munkaügyi központtól kapott támogatás	176
<i>Tagdíjból származó bevételek:</i>	204
<i>Egyéb bevétel (tanfolyami bevétellel együtt)</i>	1117
VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	2.090

A nem magánszemélytől származó bevételek között szerepel a Mosoly Alapítványtól kapott támogatás 3.293 eFt értékben.

A támogatások gyűjtése a 2010-es évben jelentősen megnehezült. Egyrészt a nem magánszemélyek által nyújtott támogatásoknál versenyezni kell az adórendszer által jobban preferált támogatási célokkal, másrészt a magán személyek esetén az adományozási hajlandóságot nagymértékbe csökkentette az a tény, hogy megszűnt ezen támogatások adókedvezménye.

A számviteli beszámolóban az elhatárolás, illetve a vállalkozási és a közhasznú tevékenység megosztásának szabályai szerinti:

összes közhasznú bevétel: 19.521 eFt
 összes közhasznú ráfordítás: 21.492 eFt
 a 2010. évi közhasznú működés eredménye: -1.971 eFt

a vállalkozási tevékenység bevétele: 2.113 eFt
 a vállalkozási tevékenység ráfordítása: 122 eFt
 a 2010. évi vállalkozási tevékenység eredménye: 1.991 eFt

Az egyesület 2010. évi összevont nyeresége: 20 eFt

A 2010-es évben a bevételek az előző évihez képest növekedtek, ami a vállalkozási tevékenység növekedéséből, és az APEH 1%-os juttatásából fakadt.

A vállalkozási tevékenység bevétele a más szervezetek részére történő támogatások megszerzését segítette elő.

A 2010-es évben is lehetőségünk nyílt pályázatok írására, így az NCA-tól működési költségre kaptunk támogatást.

A támogatási szerződés szerint folyósított összeg eltér a mérlegben szereplő értéktől, mivel a pénzügyi folyósítás nem naptári évhez kapcsolódik.

Az NCA támogatás 2010. évi felhasználásának levezetése:

2009. évi folyósításból áthúzódó:	480 eFt
2010. évi folyósítás:	+1.639 eFt
2011. évre vonatkozó rész	-424 eFt
2010. évi eredmény kimutatásban szereplő érték	1.695 eFt

Az egyesület részére az APEH 2010-ben 1.888 eFt-t utalt át, melyet 2010-ben teljes egészében felhasználtunk, melyet a 2009 évi folyósításból 120 eFt-tal egészítettünk ki.

A 2007. évi felhasználást az APEH vizsgálta, és azt teljes egészében jogszerűnek ítélte.

A banki kamatok és egyéb pénzügyi műveletek bevétele 137 ezer forint volt.

A bevételek között került kimutatásra a támogatásból megvalósult lakóotthon, és a HEFOP 2.2 támogatás 2010-et érintő költségének része.

Az éves működés során a költség összesen: 21.614 ezer Ft

A közhasznú tevékenység ráfordításainak értéke 21.792 ezer forint volt a 2010-es évben. Az eredmény kimutatás költség nemei között jelentősebb költségtartalommal az anyagjellegű ráfordítások szerepelnek 4.916 eFt-al.

A telefon és internet és posta költségünk 537 ezer forintot tett ki, továbbá oktatás továbbképzésre és a szakmai rendezvényekhez kapcsolódó kiküldetésre, utazásra 1.645 ezer forintot fordítottunk.

Anyagjellegű ráfordításként számoltuk el az anyag költségeinket (365 eFt), a közüzemi díjainkat, melyre 685 ezer forintot fordítottunk. Az egyéb szolgáltatási költségünk (bankköltség, biztosítás) 228 ezer forintot tett ki.

Az anyag jellegű költségeink között szerepelnek a tartott tanfolyamokhoz kapcsolódó költségek is 556 eFt értékben.

A személyi jellegű ráfordítások összege 3.202 eFt volt. Az egyesület alkalmazásában 4 fő volt, akik az otthonban végeznek nevelői és adminisztratív tevékenységet. Megbízási jogviszonyban 2 fő részére fizettünk megbízási díjat 371 eFt, míg a bérjárulékok mértéke 619 eFt volt. Az alkalmazáshoz kapcsolódóan az egyesület bértámogatásban részesült.

Az eszközeink értékcsökkenése 3.000 ezer forintot tett ki, egyéb ráfordításra 10.374 ezer forintot használtunk fel. Itt került kimutatásra a számviteli előírásokkal összhangban az egyesület által továbbadott támogatás.

A továbbadott támogatások tételei 2010-ben az alábbiak voltak:

Az egyesület által alapított Velemi Camphill Nonprofit Kft működési költségeire 9.820 eFt, mely meghaladta az előző évit.

2. A vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás

	2009	2010
Induló tőke		
Tőke változás	2.859 eFt	2.879 eFt
Tárgyi eredmény	94 eFt	20 eFt
ebből vállalkozási tevékenység	4 eFt	1.991 eFt

3. A cél szerinti juttatások kimutatása

Az Egyesületünk a 2010 évi működéshez, és a területén található egyéb épület felújításához adományok gyűjtésével teremtette meg a pénzügyi fedezetet.

A lakóotthon 2007. ősztől végzi tevékenységét, melynek alapvető funkciója a fogyatékos és speciális segítségre szoruló gyerekek bentlakásos gondozása, és egy olyan szakember képzés, melynek tematikáját az egyesület dolgozta ki. A működő lakóotthon lehetőséget nyújt arra is, hogy a képzésen résztvevők a gyakorlatban is elsajátítsák a speciális segítségre szoruló gyerekek gondozásának ezt az új formáját.

4. Központi költségvetési szervtől kapott támogatás mértéke

Központi költségvetési szervtől Egyesületünk a fentiekben részletezetteken kívül 2010-ben nem kapott támogatást.

5. A vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások értéke és összege

Az egyesület elnöke és vezető tisztségviselői munkájukat társadalmi munkában végezték, díjazásban – a korábbi évek gyakorlatához hasonlóan – 2010-ben sem részesültek.

6. A közhasznú tevékenységről szóló rövid tartalmi beszámoló

Az Egyesület alapítói két feladatot határoztak meg, egyszer a Camphill rendszerű lakóotthon hazai megvalósítása és működtetése ill. ilyen otthonok létrejöttének támogatása, annak érdekében, hogy Magyarországon is elterjedjen a fogyatékkal élő gyermekek számára a gyógyító nevelésnek nevezett Camphill módszer. Ezen céljának megvalósítása érdekében az Egyesület a 2010-es évben is szakmailag támogatta és adományokkal segítette a Velemi Camphill Lakóotthon működését, ahol 10 fogyatékkal élő gyermek és az őket gondozó és fejlesztő felnőttek bennlakása biztosított. Ebben az otthonban jelen pillanatban Magyarországon egyedül alkalmazzák a gyógyító nevelést, mint fejlesztési és terápiás módszert. Az Egyesület továbbá kapcsolatban van olyan kezdeményezésekkel is, melyek Camphill rendszerű lakóotthonok megvalósítását tűzték ki célul, és mindent megteszünk annak érdekében, hogy egy újabb otthon jöhessen létre.

Az Egyesület másik feladatát, az oktatás, nevelés és felnőttképzési tevékenységet 2010-ben is aktívan végezte. Egész évben rendezvényeket és előadásokat tartottunk országszerte a a gyógyító nevelés és a Camphill módszer bemutatására és számos - hazai otthonokban dolgozó - szakemberrel ismertettük meg a Camphill módszert. Az elmúlt három évben ilyen jellegű előadásainkon közel 600 résztvevő jelent meg (pontosan 580), ami a módszer iránti élénk hazai érdeklődést mutatja.

Egyesületünk két éve tagja a Közép-Európai Camphill Forumnak és a képviselő testület tagjai a Forum találkozóin, évente két alkalommal, részt vesznek és a képviselő testületünk elnöke kapta a Forumtól azt a megbízást, hogy a Forumot, az évente egy alkalommal találkozó World Wide Mouvement, (Camphill Világ Mozgalom) megbeszélésein is képviselje. Tevékenységünk elismerést kap a nemzetközi találkozókön és minden alkalommal elismeréssel szólnak rólunk.

Velem, 2011. március 14.



Takáts Péter
az egyesület képviselő testületének elnöke