

2011.évi

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

Szervezet: Ökotárs Alapítvány

Címe: 1056. Budapest, Szerb. U. 17-19.

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

Az alapítvány célja:

- a. A hazai környezetvédő mozgalom, különösen,- konkrét helyi környezeti problémákat valósan megoldani képes projektek- megvalósításának támogatása.
- b. Önálló, konkrét környezetvédelmi projektek kidolgozása és megvalósítása.
- c. A hazai környezettudatosság fejlesztése (környezeti nevelési és ismeretterjesztési feladatok felvállalása.)
- d. Környezetvédő mozgalmak és civil kezdeményezések közötti kapcsolat erősítése az együttes cselekvés feltételeinek megszervezése és támogatása.
- e. Környezetvédelmi célú akciók és kampányok kezdeményezése, szervezése, lebonyolítása.
- f. Nemzetközi kapcsolatok erősítése, szervezése a szomszédos országok, a határon túli magyarság környezetvédelmi civil kezdeményezéseinek támogatása.
- g. Szakértői, pénzügyi támogatás, konzultációs és szervezési segítség nyújtása konkrét környezetvédelmi programok és környezetbarát ipari, műszaki eljárások megvalósításához.
- h. Részvétel az országos környezetvédelmi érdekegyeztetésben és a jogszabály-alkotással kapcsolatos szakmai.- és társadalmi kontrol gyakorlásában társadalmi részvétel erősítésében.
- i. A környezettel kapcsolatos állampolgári, fogyasztóvédelmi és jogérvényesítési érdekek segítése.
- j. Hozzájárulás a hazai környezeti kultúra fejlesztéséhez, az ökológiai szemlélet erősödéséhez, a fenntartható életmód-modellek, életfilozófiák, egyéni és közösségi életstílus-minták ismertté válásához és hatásának növeléséhez.
- k. Az Alapítványnak nem célja politikai szervezetek támogatása.

Tevékenységei:

- a. Bel-, és külföldi adományok gyűjtése céljainak megvalósításához.
- b. Pályázati,támogatási rendszer(adományok, kölcsönök, ösztöndíjak)működtetése.
- c. Környezetvédelmi jellegű akciók és képzések szervezése, támogatása, kivételesen teljes finanszírozása.
- d. Oktatás, felnőttképzés.
- e. Az alapítványi céllal összhangban álló könyvek, filmek, kazetták, hordozók, játékok és eszközök kiadása, készítése, vásárlása, adományozása.
- f. Környezetvédelmi mérőeszközök vásárlása,mérőállomások felállítása,működtetése.
- g. Együttműködés a környezetvédelem többi résztvevőivel, az állami szervekkel és hatóságokkal az alapítványi célok megvalósítása és a környezet hazai állapotának folyamatos figyelemmel kísérése érdekében.
- h. Környezetvédelmi jellegű szolgáltatások nyújtása.
- i. Szakmai kapcsolatok felvétele és ápolása.

Az Alapítvány vagyonát induló vagyona és bevételei képezik. Az Alapítvány a maga által nyújtott szolgáltatásainak ellenértékét kizárólag az Alapítvány céljaira fordíthatja.

A Fővárosi Bíróság az 5083sz. Alatt nyilvántartott 1997.évi CLVI.tv. 22.§ /3/ bekezdése alapján 1998.január 1-től kiemelkedően közhasznú szervezetnek minősíti.

Az Alapítvány induló vagyona 200.000 Ft. azaz kettőszázezer Ft.

Az Alapítvány kezelője a 5 tagból álló Kuratórium.

Felügyelő szerve 2 tagból áll.

Az ügyek intézésére a Kuratórium tagjai közül igazgatót választottak, aki a munkáltatói jogok gyakorlója.

A könyvvezetés módját az 224/2000. (XI.19.) Kormányrendelet határozza meg és közhasznú éves beszámolót készít.

Gazdálkodási rendjét a 115/1992.(II.23) Kormányrendelet, valamint az 1997.évi CLVI.tv. határozza meg.

A SZÁMVITELI POLITIKA FŐBB VONÁSAI:

A gazdasági események elszámolására és rögzítésére a kettős könyvvitelt és a hozzá kapcsolódó analitikus nyilvántartásokat alkalmazza.
Külföldi követelés és kötelezettségeit az MNB hivatalos árfolyamán számolja el.

A mérlegkészítéskor a 2011.01.31.-ig beérkezett, s a 2011-es évre vonatkozó bizonylatokat vesszük figyelembe.

Az értékcsökkenési leírás összegének meghatározása a bruttó érték alapulvételével a Tao. Tv. szerint elismert lineáris kulcsokkal történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása a beszerzés, illetve aktiválás időpontjától kezdődik és évente egy alkalommal kerül elszámolásra.

A 100.000 Ft egyedi értéket meg nem haladó tárgyi eszközök értéke beszerzéskor egy összegben kerül elszámolásra.

A 200.000 Ft érték alatti tárgyi eszközöknél gyorsított eljárást alkalmaz.

A terven felüli értékcsökkenések és visszaírások - az SZT. előírásainak megfelelően - akkor kell alkalmazni, ha annak feltételei fennállnak, azaz az eszköz tartósan és jelentősen veszít nyilvántartási értékéből, illetve az eszköz piaci értéke tartósan és jelentősen emelkedik a nyilvántartott értékhez képest.

Tartós időszaknak általában - bizonyos kivételtől eltekintve - az 1 évet tekintjük.
A jelentős értéke eszközcsoportonként került meghatározásra.

Az értékvesztés elszámolásának akkor van helye, ha az adott eszköz nyilvántartási értéke tartósan és jelentős értékben a piaci érték alatt marad.

Az értékhelyesbítéseket az Alapítvány a befektetett eszközök, illetve a követelések meghatározott körénél alkalmazhatja, ha annak feltételei egyébként fennállnak.
Ugyanez vonatkozik a visszírásokra is.

A befektetési célú értékpapíroknál nem él a nyereség-, illetve veszteség jellegű különbözet időbeli elhatárolásának a lehetőségével.

Jelentős összegű hibának tekintjük az olyan hibát, ahol a hibák együttes előjeltől független (abszolút) értéke a hibával érintett üzleti év mérleg-főösszegének 2 %-át eléri, illetve meghaladja.

Lényeges hibának tekintjük a hibával érintett üzleti év megbízható, valós összképét befolyásoló olyan hibát, amelynél a saját tőke értéke a hiba következtében legalább 2 millió forinttal vagy annál nagyobb értékkel változik, de nem minősül jelentős összegű hibának.

II. A MÉRLEGHEZ TARTOZÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ALAKULÁSA:

Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó :

Megnevezés	Bruttó érték	Amortizáció	Nettó érték
Szellemi termékek			
- nyitó érték	1056	658	398
- növekedés		219	-219
- csökkenés			
- átsorolások			
ZÁRÓ ÁLLOMÁNY	1056	877	179

Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó :

Megnevezés	Bruttó érték	Amortizáció	Nettó érték
INGATLANOK			
- nyitó érték	39895	6490	33405
- növekedés		798	-798
- csökkenés			
Érték helyesbítés			
ZÁRÓ ÁLLOMÁNY	39895	7288	32607

Vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó:

Megnevezés	Bruttó érték	Amortizáció	Nettó érték
INGATLANOK			
- nyitó érték	33536	13639	19897
- növekedés		1677	-1677
- csökkenés			
- átsorolások			
ZÁRÓ ÁLLOMÁNY	33536	15316	18220

Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó:

Megnevezés	Bruttó érték	Amortizáció	Nettó érték
IRODAI BER. FELSZ.			
- nyitó érték	3685	3340	345
- növekedés	108	187	-79
- csökkenés	346	346	
- átsorolások			
ZÁRÓ ÁLLOMÁNY	3447	3181	266

Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó:

Megnevezés	Bruttó érték	Amortizáció	Nettó érték
KISÉRTÉKŰ TÁRGYI ESZKÖZÖK			
- nyitó érték	1145	1145	0
- növekedés	56	56	0
- csökkenés			
- átsorolások			
ZÁRÓ ÁLLOMÁNY	1201	1201	0

Megnevezés	Bruttó érték	Amortizáció	Nettó érték
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZ.			
- nyitó érték	78261	24614	53647
- növekedés	164	2718	-2554
- csökkenés	346	346	0
Érték helyesbítés	0		
ZÁRÓ ÁLLOMÁNY	78079	26986	51093

BEFEKTETETT PENZÜGYI ESZK.	35858
Richter átváltható kötvény	28189
Rephun 4,5 %	7669

FORGÓESZKÖZÖK

KÉSZLETEK	0
------------------	----------

KÖVETELÉSEK ÉRTEKE	34661
Belföldi vevők	817
Fehér Kereszt peresített adomány	2843
Támogatói hitelek	30850
Költségvetési kapcsolatok	151

ÉRTÉKPAPIROK :	225785
-----------------------	---------------

PÉNZKÉSZLET	120278
Pénztár	47
Kisösszegű deviza pénztárak	263
HUF BANK	2525
USD BANK USD 312.787,46	75282
EUR BANK EUR 113.581,94	35339
Lekötött Ft szla	624
Concord értékpapir EUR 19.921,03	6198

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	10273
Évet érintő támogatás+ visszajár illeték	1073
Értékpapírok időarányos kamata	919
Kamatbevételek	10
Elhatárolt költségek	428
Ki nem fizetett adományok	7843

FORRÁSOK

Induló tőke	200
Tőke változás: előző évek eredménye	494047
Tárgyévi közhasznú eredmény	-30360
Tárgyévi vállalkozási eredmény	4417
2011. DECEMBER 31.-ÉN A SAJÁT TŐKE	468304

RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	9006
Költségvetési kapcsolatok	1104
Jövedelem elszámolási szla	6
Belföldi szolgáltatók	13
Ki nem fizetett adományok	7843
Óvadék	40

PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	817
Elhatárolt költségek	817

PÉNZÜGYI MŰVELETEK FELOSZTÁSA

Közhasznu bevétel összes bevételen belüli aránya kamat nélkül:

Célszerinti bevétel kamat és hozam nélkül:	205 527 829	
Összes bevétel kamat és hozamok nélkül	210 536 063	97,62%

Pénzügyi műveletek bevétele: 62 407 444

Közhasznu tevékenységre eső pü.bevétel: 97,62% **60 922 147**

Vállalkozási tevékenységre eső pü bevétel 2,38% **1 485 297**

Pénzügyi műveletek ráfordításainak megosztása árbevétel arányosan

Közhasznu tevékenységre eső 97,62% **16 393 700**

Vállalkozási tevékenységre eső 2,38% **399 683**

Összes pénzügyi műveletek ráfordítása 16 793 383

Megnevezés	Bevétel	Kidadás
------------	---------	---------

Vállalkozási tevékenység bevétele:

Bérbeadásból származó bevétel: 5 008 234

Megosztott pénzügyi bevétel 1 485 297

Vállalkozási tevékenység költsége:

Bérbeadott ingatlan Értéksökk 1 676 804

Pénzügyi műveletek ráfordítása 399 683

Vállalkozási eredmény:	6 493 531	2 076 487	4 417 045
-------------------------------	------------------	------------------	------------------

Célszerinti bevétel 205 527 829

Célszerinti pénzügyi műv. 97,62% 60 922 147

Célszerinti összesen :	266 449 975
-------------------------------	--------------------

Vállalkozási bevétel 5 008 234

Vállalkozási pénzügyi műv. 0.11 % 1 485 297

Vállalkozási bevétel összesen:	6 493 531
---------------------------------------	------------------

Alapítványi bevétel összesen:	272 943 507	15%	39 967 496
--------------------------------------	--------------------	-----	-------------------

Mivel az alapítvány vállalkozási árbevétele kisebb 39.967.496.- Ft-nál és nem éri el a 20.000.000.- Ft-ot ezért társasági adó fizetésre nem kötelezett.

**III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁS TÉTELEIHEZ
KAPCSOLÓDÓ RÉSZLETEZÉSEK**

Tevékenység megoszlása:	Közhasznu	Vállalkozási	Összesen
--------------------------------	------------------	---------------------	-----------------

BEVÉTELEK:	266451	6 493	272944
-------------------	---------------	--------------	---------------

Közhasznú tevékenység bevétele	205529	5 008	210 537
Közhasznu célra, működésre kapott támogatás	218		
Pályázati úton elnyert támogatás	150662		
APEH 1 %-os bevétel	190		
Saját közhasznu tevékenység bevétele	33676		
Magánszemélytől kapott támogatás	48		
Gazdálkodó szervezetektől kapott támogatás	20687		
Bérbeadásból származó bevétel		5 008	
Tárgyi eszköz értékesítésének bevétele	48		

Egyéb bevételek	60922	1 485	62407
Kamatok	10361	253	
Értékpapírral kapcsolatos bevételek	17511	426	
Devizák árfolyam differenciája	33050	806	

ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	55427
Anyagköltségek	1533
Segédanyagok	171
Nyomtatvány, irodaszerek	162
Fűtőanyag, elektromos energia, vízdíj	501
Tisztítószer	36
Hírlap folyóirat	59
Egyéb anyagok	604

Igénybevett szolgáltatások	52249
Szállítási költség	4
Bérleti díjak	374
Karbantartási költségek	439
Hirdetés, reklám, propaganda	3314
Facilitátori díjak, monitori díjak, programvez. díj	1276
Utazás és kiküldetési díjak	5122
Számvitel és Könyvvizsgálati díj irodai szolg	7795
Posta, telefon Internet	1787
Kiadványok, tanácsadás, egyéb szolgáltatások	32138

Egyéb szolgáltatások költsége	1645
Tagdíj	200
Ügyvédi költségek, illetékek	398
Bankköltség	930
Biztosítási díj	117

Tevékenység megoszlása:	Közhasznu	Vállalkozási	Összesen
-------------------------	-----------	--------------	----------

SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	39112		
Béreköltség	24822		
Alkalmazottak bére	16140		
Vezetők bére	3727		
Megbízási díj + alkalmi munkavállalók	4955		

Személyi jellegű kifizetések	7655		
Gk. költségtérítések	1334		
Ösztöndíjak, eü szolg díja	100		
Programok ellátási költsége , reprezentáció	2755		
Természetbeni juttatások	3466		

Bérbiztosítások	6635		
Nyugdíjbiztosítási járulék	5815		
Egészségbiztosítási járulék	485		
Munkaerőpiaci járulék	241		
Alkalmi munkavállalók közterhe	8		
Természetbeni juttatások után fizetett EHO	86		

ÉRTÉKCSÖKKENÉS	1258	1 677	2935
Tervszerinti értékcsökkenés	1202	1 677	
Kisértékű tárgyi eszközök 100 e Ft alatt	56		

EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	874		
Továbbszámlázott szolgáltatás	871		
Kerekítés, szállítói késedelmi kamat	3		

PÉNZÜGYI MŰVELET RÁFORDÍTÁSAI	16394	399	16 793
Deviza árfolyam differenciák	16075	391	
Értékpapír pénzügyi költségei	319	8	

RENDKIVÜLI RÁFORDÍTÁS	183746		
Belföldi adományok	25638		
Devizában adott adomány	158108		

ALAPÍTVÁNY ÉVES EREDMÉNYE:	-30360	4 417	-25943
-----------------------------------	---------------	--------------	---------------

A kamatbevételek és a pénzügyi műveletek ráfordítása árbevételarányosan lett felosztva.

IV. AZ ADÓALAPOT BEFOLYÁSOLÓ TÉNYEZŐK

Vállalkozási tevékenység bevétele	6493
Vállalkozási tevékenység költsége	2076
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	4417
Kiemelkedően közhasznú tevékenység bevétele	266451
ÖSSZES BEVÉTEL	272944

Az Alapítványnak 2011.dec.31-én köztartozása nincs !

Kedvezményezett vállalkozási tevékenység mértéke:	39968
Adófizetési kötelezettség nem áll fenn, mivel a vállalkozási tevékenység kisebb mint a kedvezményezett összeg és 20 mill.Ft	0
A tényleges vállalkozási bevétel	6493

2011.évi PROGRAMOK

Megnevezés	Éves összes	711 ADOMÁNYI	712ANTI ATOM	713 MOL	721 ZÖLDÚT	731 CIVIL-TÁRS	741 FUNDRAISING
NYITÓ MARADVÁNYOK	83 316 196	0		-1 706 115	-990 252	27 547 929	-3 896 372
Programok bevétele	205 304 583		12 519 217	21 846 250	2 246 690	23 388 258	27 500
Működési költségek	36 278 584		256 716	1 178 579	3 366 347	3 730 454	25 668
Alvállalkozók	19 274 276						
Személyi jellegű költségek *	29 343 039		450 000	4 079 586	1 197 216	9 664 549	150 000
Központi irányítás költsége**	12 578 420		200 000	2 327 379		3 877 078	43 257
Euróban adott adomány	158 107 296		8 792 847				
Adott adományok	25 638 489	150 000		11 395 405	200 000	13 643 084	
Adott adományok határon túl	0						
ZÁRO MARADVÁNY	7 400 675	-150 000	2 819 654	1 159 186	-3 507 125	20 021 022	-4 087 797
				3 828 840			

Megnevezés	752. 20 ÉV	76 NORVÉG	763.Svájci civil	77 RÁKKELTŐ	78. ÉV FÁJA	Programtartalék
NYITÓ MARADVÁNYOK	-609 979	65 263 843		-303 326	-1 989 532	20 000 000
Programok bevétele	1 000 000	125 512 238		16 124 956	2 639 474	
Működési költségek	1 708 386	7 913 476	14 835	16 708 929	1 375 194	
Alvállalkozók		19 274 276				
Személyi jellegű költségek *	1 779 627	8 754 743		2 130 320	1 136 998	
Központi irányítás költsége**	124 177	5 519 137			487 392	
Euróban adott adomány		149 314 449				
Adott adományok					250 000	
Adott adományok határon túl						
ZÁRO MARADVÁNY	-3 222 169	0	-14 835	-3 017 619	-2 599 642	20 000 000

V. AZ ALAPITVÁNY VAGYONI, PÉNZÜGYI HELYZETÉT JELLEMZŐ MUTATÓK

Az alábbi mutatókkal jellemezzük az Alapítvány helyzetét:

VAGYONI HELYZET

Sorszám	Megnevezés	Számítási mód	e Ft	%	
				2011	2010
1.	Saját tőke változás	Saját tőke (t. évben)	= 468304	94,75%	93,67
		Saját tőke (e. évben)	= 494247		
2.	Saját tőke részarány	Saját tőke	= 468304	97,95%	71,46
		Mérleg főösszeg	= 478127		
3.	Saját tőke növekedése	Saját tőke	= 468304	234152,00%	24 712,50
		Induló tőke	= 200		
4.	Befekt. Eszk. Fedezettsége	Befektetett eszk.	= 87130	18,00%	18,00
		Saját tőke	= 468304		

PÉNZÜGYI HELYZET

Sorszám	Megnevezés	Számítási mód	e Ft	%	
				2011	2010
1.	Likviditási mutató I. (Fizetőképesség)	Pénz állomány	= 120278	1335,53%	85,37
		Rövid lej. Kötelez	= 9006		
2.	Likviditási mutató II.	Pénzáll.+köv.+Ét ékp.	= 380724	4227,45%	215,27
		Rövid lej. Köt.	= 9006		
3.	Eladósodottság	Kötelezettségek	= 9006	1,92%	38,88
		Saját tőke	= 468304		

JÖVEDELMEZŐSÉGI HELYZET

Sorszám	Megnevezés	Számítási mód	e Ft	%	
				2011	2010
1.	Bevétel arányos eredmény	Eredmény	= -25943	-9,50%	- 5,75
		Össz.bevétel	= 272944		
2.	Közhasznu tevékenység eredménye	Közhaszn. erdm.	= -30360	-11,39%	- 6,53
		közhaszn.bevétel	= 266451		
3.	Vállalkozási tevékenység eredménye	Vállalkozási ered.	= 4417	68,03%	70,84
		Vállalkozási bevét	= 6493		
4.	Saját tőke arányos Mérleg szerinti eredmény	Mérleg szerinti eredmény	= -25943	-5,54%	- 6,76
		Saját tőke	= 468304		

IV.EGYÉB KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Az alapítvány létszámának és kifizetett bérek összegének alakulása:

e Ft

Megnevezés	Átlagos állományi létszám	Bér	Prémium jutalom	Jövedelem összesen
Vezető	1	3727		3727
Szellemi alkalmazottak	6	16140		16140
Összesen	7	19867		19867

K I M U T A T Á S A cél szerinti juttatásokról

e Ft

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Változás	
	Előző évi	Tárgyévi	%	e Ft
Közhasznú tevékenység keretében nyújtott Pénzbeli juttatások összesen	474787	183746	-61,30%	-291041
Közhasznú tevékenység keretében nyújtott Tárgyi eszközök				
Összesen:	474787	183746	-61,30%	-291041

K I M U T A T Á S A kapott támogatásokról

e Ft

Támogató megnevezése	Támogatott cél	Támogatás összege		Változás	
		Előző évi	Tárgyévi	%	Ft
Magánszemlyektől	Működésre	48	48	0,00%	0
elkülönített állami pénzalap	Rákkeltő prg+ 1%	251	16314	6399,60%	16063
Helyi önkormányzat és szervei	Működésre	0	10	100,00%	10
Alapítványoktól		0	0	0,00	0
Gazdálkod szervezettől	Működés+Továbbp ályáztatás	18983	20687	8,98%	1704
Külföldről devizában	Működés+Továbbp ályáztatás	447876	134537	-69,96%	-313339
összesen:		467158	171596	36,73%	-295562

- Követelések között 2.843.106.- Ft (eur 9.138.-) tart nyilván, mely a Fehér Kereszt Állatvédő Liga tartozása, mivel az adott adománnyal a mai napig nem számolt el. Ezért peresítés alatt áll.
- A z alapítvány készfizető kezességét más vállalkozás, magánszemély tartozásáért nem vállalt.
- Az alapítványnak nincs olyan kötelezettsége, illetve követelése amely a következő évek pénzügyi helyzetét jelentősen befolyásolná és az éves beszámolóban nem szerepel.
- A közhasznúsági mérlegbeszámolót készített az EASTEAM Kft. képviselőjében: Fehér Tamásné mérlegképes könyvelő eng.sz. 126336
- A közhasznúsági mérlegbeszámolót auditálta Godányi Károly bejegyzett könyvvizsgáló MKVK reg.sz:003707.
- A közhasznú mérlegbeszámoló aláírására jogosult az alapítvány kuratóriumának elnöke Hartman Máttyás 2851.Környe Beloianisz u. 31.

Budapest 2012.február 27.

Hartman Máttyás