

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS 2010. ÉV

1. Az alapítvány és a 2010. évi tevékenységének bemutatása

Alapítvány neve: NÓGRÁD MEGYEI REGIONÁLIS VÁLLALKOZÁSFEJLESZTÉSI ALAPÍTVÁNY

Székhelye: 3100 Salgótarján, Mártírok út 1.

Alapítás időpontja: 1994.

Módja: új alapítvány létrehozása

Az alapítvány célja: A térség vállalkozásfejlesztési programjának kidolgozása, végrehajtása.

Ezen belül is kiemelten:

- A kis és közepes méretű vállalkozások létrejöttének, illetve működésének elősegítése
- A mikrohitel rendszer működtetése
- Tanácsadó központok működtetése
- Új munkahelyek teremtése
- Oktatás, képzés képességfejlesztés
- Munkaerő piacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének, foglalkoztatásának elősegítése és kapcsolódó szolgáltatások
- Az euro –atlanti integráció elősegítése
- Környezetvédelmi- és kutatási tanulmányok támogatása.
- Gazdaság -, vállalkozás-, terület-, település-, foglalkoztatás-fejlesztési koncepciók, tervek és programok készítése, menedzselése
- Az egyéb célok az alapítói okiratban részletezve

Az alapítvány céljai közül valamennyi közhasznú tevékenységnek minősülnek, **a közhasznú szervezetté nyilvántartást a Legfelsőbb Bíróság 2000. február 15.-én engedélyezte**, 1998. január 1.-i hatállyal.

Alapítói:

- Belföldi jogi személyek,
- Nógrád megye Városainak Önkormányzatai,
- Megyei Önkormányzat,
- Érdekképviselői szervezetek
- Budapest Bank Rt.

2008. április 11-én az alapítói okirat módosításra került. Az alapítók az alapítói jogok gyakorlására a **Magyar Vállalkozásfejlesztési Alapítványt** jelölték ki, egyben a kuratórium létszámát 5 főre csökkentették, új kuratóriumi tagokat jelöltek ki.

A kuratórium elnöke: dr. Braun Márton

Alapítói vagyon: 19.970.000,- Ft

Ügyvezető igazgató: dr. Bablena Ferenc István

Testületei:

- Kuratórium (5 fő)
- Felügyelő Bizottság (3 fő)

Könyvvizsgáló: Szöllősi Sándor (Salgótarján, Frigyes krt. 16.)

Az alapítványnak többségi és jelentős részesedése nincs.

Az Alapítvány 2010-ben végzett tevékenysége

Az NMRVA a mindenkorli üzleti tervéhez **közvetlen állami támogatásban nem részesül.** A forrásokat egyrészt a különböző hazai és európai uniós pályázati kiírásokon keresztül nyeri el, másrészt a mikrohitel folyósítása után jutalékot kap, valamint az inkubátorház hasznosításából, üzletviteli tanácsadási tevékenységből származott árbevétele 2010-ben.

Az elmúlt évben Alapítvány működésének legfontosabb tevékenység-körei az alábbiak voltak:

- forrasszerzés kkv-k részére, a megújult mikrohitel nyújtása révén,
- tanácsadás, információnyújtás,
- KKV-k részére ingyenes képzés szervezése,
- a vállalkozások fejlődését elősegítő szolgáltatások nyújtása (tanácsadás)
- az alapítvány öfenntartása és stabil gazdálkodása érdekében árbevételeink lehetőség szerinti növelése,
- határ menti, határon átnyúló kapcsolatok fejlesztése,
- inkubátorház működtetése.

Az Alapítvány 2010-ben **a következő pontokban felsorolt hazai és uniós forrást igénybevevő programokat bonyolította le:**

- **HUSK/0801/1.1.2/0034 – „e-INKUBÁTOR”**

Alapítványunk pályázatot nyert a Nemzeti Fejlesztési és Gazdasági Minisztérium által meghirdetett, a határon átnyúló együttműködési programok támogatását célzó HUSK-ETE Magyarország-Szlovákia Határon Átnyúló Együttműködési Program 2007-2013 keretében.

A program címe: „e-INKUBÁTOR – Határtalan lehetőségek a kisvállalkozások támogatására.” Határon túli partner: TECTUM n.o. – Fülel képviselő: Fehér László

A program céljai:

- A mikro- és kivállalkozások fejlesztésével, működési hatékonyságuk növelésével támogatni a határ mentén élők gazdasági és szociális helyzetének, életminőségének javítását.

- A magyar-szlovák határ menti térség gazdasági versenyképességének javítása, ennek révén a foglalkoztatás növelése.

A projekt rövid távú, konkrét céljai:

- A határ menti célterület mikro- és kivállalkozásai hatékony és korszerű, elektronikus alapú működésének elősegítése, kereskedelmi intenzitásuk, együttműködésük javítása, komplex kisvállalkozói elektronikus szolgáltató rendszer (e-INKUBÁTOR) kifejlesztésével.

A program 2010.október 31-vel sikeresen lezárult, a zárójelentés – a helyszíni ellenőrzés után - elfogadásra került. A program 95%-os támogatási intenzitással valósult meg, az elszámolt, visszaigazolt támogatási összeg összesen 114 891 €, melyből 90 390 € pénzügyi rendezése 2011-ben várható.

➤ **HUSK/0801/1.3.2/0040 – „Integrált turizmusfejlesztés a szlovák-magyar határ régióban”**

A projekt általános, átfogó céljai:

- A turizmus meglévő adottságainak fejlesztésével előmozdítani a határ mentén élő népesség gazdasági és szociális helyzetének, életminőségének javítását.

- A magyar-szlovák határmenti térség turisztikai versenyképességének javítása, ennek révén a foglalkoztatás növelése.

A projekt rövidtávú, konkrét céljai:

- A határmenti célterület turisztikai vállalkozásai és szervezetei együttműködésének javítása új termékek, kínálati csomagok kifejlesztése érdekében.

- A magyar-szlovák határmenti térség turizmusának minőségi fejlesztésével, az ott működő vállalkozások jövedelemszintjének növelése, a határmenti terület kölcsönös látogatottságának erősítése.

9 partnerrel együttműködve, konzorciumi partnerként a program 2010 december 31-én sikeresen lezárult, a helyszíni ellenőrzést követően a záró jelentés a VÁTI Nonprofit Kft. által elfogadásra került. A program támogatási intenzitása 95%, melynek 85%-a közösségi támogatás, 10% nemzeti forrás. A program keretében elszámolt támogatás 8 074 €, melyből a beszámoló készítéséig meg nem érkezett forrás 2 031 €.

➤ **Nemzeti Civil Alapprogram (NCA) – Az NMRVA működésének támogatása**

A Nemzeti Civil Alapprogram Észak-Magyarországi Regionális Kollégiuma 2010. évi működési célra kiírt pályázatán az NMRVA 1 200 e Ft vissza nem térítendő támogatást nyert. A támogatás lehetőséget biztosított arra, hogy az elszámolási időszak alatt az inkubátorház karbantartását, ügyfélszolgálati feladatait ellátó munkatárs bér és járulékköltségét megfinanszírozza.

A program lebonyolítására az NMRVA-nak nem kell önerőt biztosítania, a projekthez kapcsolódó ÁFA-t az alapítvány nem igényli vissza.

➤ **Mikrohitelezési tevékenység**

A Mikrohitel Program általános célja a kisvállalkozások támogatása pénzügyi segítségnyújtással és tanácsadással, elsősorban azon a speciális területen, ahol a kisvállalkozások igényeit a kereskedelmi bankok jelenleg nem tudják kielégíteni. A Program másik célja, hogy a támogatás eredményeként ezek a vállalkozások mihamarabb a kereskedelmi bankok ügyfeleivé váljanak.

Ebben az évben a mikrohitel folyósítására az NMRVA az Országos Mikrohitel Alapot használta, illetve az Új Magyarország Mikrohitel program keretében 1 db hitelkihelyezés történt 1 800 e Ft értékben. Az országos alapon megkötött hitelszerződések száma 29 db, a szerződött hitelösszeg 123 460 e Ft. Ebből 2010 évben folyósításra került 123 017 e Ft.

A helyi mikrohitel alapból hitelkihelyezés nem történt.

2009 október 6-án az MV-Magyar Vállalkozásfinanszírozási Zrt-vel megkötött Közvetítői Szerződés értelmében az alapítvány a GOP 4.1 program keretében 100 millió Ft keretösszeg erejéig hitelt folyósíthat. E keretösszegeből 2009 évben az MV Zrt. 18 millió Ft összegű előfinanszírozási egységet bocsátott az alapítvány rendelkezésére, melynek önerő részét, 2 millió Ft-ot az NMRVA a helyi mikrohitel alapból biztosított. 2010 május 4-én kelt határozat alapján 9 000 e Ft előfinanszírozási egység visszavonásra került.

2011 február 15-én az alapítvány pályázatot nyújtott be a GOP-2011-4.1. program keretében kombinált mikrohitel közvetítésére Nógrád megye területén. A pályázat kedvező elbírálásban részesült, 2011 március 2-án aláírásra került a közvetítői szerződés, melynek célja, hogy a kereskedelmi banki módszerekkel nem, vagy nem kellő mértékben finanszírozható, de hitelképes Nógrád megyei székhelyű vagy telephelyű mikrovállalkozások számára a GOP-2.1.1 konstrukción belül finanszírozott vissza nem térítendő támogatást, illetve a GOP 4 prioritás keretében finanszírozott hitelt együttesen biztosítson

➤ **Inkubátorház hasznosítása, egyéb szolgáltatási tevékenység**

Az inkubátorház működtetése során - ami jelenti az irodák kiadását és az irodai infrastruktúra bérbeadását - 2010-ben az NMRVA 18 450 e Ft árbevételt realizált. Az ingatlan kihasználtsága 100 %-os, működtetése a kapott működési támogatással, illetve a megpályázott programokban való költség-elszámolással megtérül.

➤ **„Europe Direct információs központ – Nógrád megye” fenntartó szervezeteként**

Nógrád megyében a korábbi évek (1999-től) eredményes működésének tapasztalataira alapozva sikeres pályázat alapján további négy évre (2009-2012) az információs központot befogadó, működtető szervezet alapítványunk. 2010-ben is számos rendezvény szervezésével, székhelyünkön található információs szolgáltatásokkal, könyvtárszobával, internettel álltunk az Európai Unió iránt érdeklődők rendelkezésére. A programra 40 000 €-t nyertünk el, amelyhez 50%-os, azaz 20 000 €-s önrészre volt szükség. A programot sikeresen lebonyolítottuk, az elszámolás megtörtént. A 2010 évben

folyósított előleg 14 000 €, a végleges elszámolás után várható maradványösszeg 2 788,37 €.

➤ **TÁMOP–2.1.4-09/1-2009-0014 - „Mikro- és kisvállalkozások munkavállalóinak képzése az Észak-magyarországi régióban „**

A projekt keretében munkahelyi képzések lebonyolítása történik az Észak-Magyarországi régió mikro- és kisvállalkozásainak munkavállalói körében. Az NMRVA, mint ernyőszervezet átvállalja a munkahelyi képzések lebonyolításával kapcsolatos tevékenységeket. 1000 fő bevonására kerül sor, akik 4 féle képzéstípusban vehetnek részt:

- 1) szakmai képzés
- 2) az Európai Unióval kapcsolatos képzések
- 3) a vállalkozás működésével kapcsolatos képzések
- 4) szakma-specifikus idegen nyelvi képzés.

A projektidőszak 2010.november 1-től 2012.október 31-ig tart. A teljes támogatási összeg 237 360 e Ft.

➤ **TÁMOP-5.1.1-09/3-2009-0004 – „ Digitális írástudással a munkaerő-piaci aktivitás elősegítéséért”**

Konzorciumi partnerként veszünk részt a Bódva-völgyi Közéleti Roma Nők (Edelény) által elnyert pályázatban, melynek általános célja, hogy az edelényi kistérségben élő 18 és 59 év közötti, valamely oknál fogva hátrányos helyzetbe került felnőtt lakosság számára hétköznapi szinten elérhetővé váljon a számítógép és Internet használat.

A projekt időtartama: 2010.december 1- 2012 július 31

A projekt összköltsége: 148 207 e Ft, melyből az alapítvány által vállalt tevékenység támogatásának összege 91 775 e Ft.

Számviteli Politika

Könyvvezetés módja: Az alapítvány kettős könyvvitelt vezet.

Beszámoló formája: Egyszerűsített éves beszámoló

A beszámoló forduló napja: december 31.

Mérlegkészítés időpontja: **következő év április 15.**, ezáltal biztosított a fordulónap és mérlegkészítés időpontja között ismertté vált, tárgyévvel érintő gazdasági események figyelembevétele.

Eredmény kimutatás típusa: az alapítvány „A” (összköltség) típusú eredmény kimutatást készít.

Az üzleti tevékenységének eredményét a naptári évben felszámolt értékesítés nettó árbevételének, az egyéb bevételeknek, az eszközök között állományba vett saját teljesítmények értékének, valamint a naptári évben elszámolt anyagjellegű ráfordítások,

személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás, egyéb ráfordítások együttes összegének különbözeteként állapítja meg.

Számviteli alapelvek:

A beszámoló elkészítésekor a könyvvezetés során a törvény 15-16.§-ban meghatározott alapelvek érvényesülnek.

2. Vagyonfelhasználással kapcsolatos kimutatás

Előző évhez képest a Szervezet tartaléka (vagyon) 2 683 e Ft-tal csökkent. A részletes kimutatás a vagyon változásáról a saját tőke kimutatásánál található.

3. Cél szerinti juttatások kimutatása

Szervezetünk nem nyújtott, így e soron továbbra sem történtek kifizetések.

4. Költségvetési támogatás felhasználása

Tárgyévben az alapítvány 1.200 e Ft állami támogatást kapott. Az NCA működési támogatás tárgyévben befolyt. Előző évi támogatáshoz képest változás nem történt. Egyéb állami támogatás nem volt.

5. A közhasznú szervezet vezető tisztségviselőinek juttatott támogatások

Alapítványunk személyi jellegű ráfordítása 18 948 e Ft volt. Szervezetünk ügyvezető igazgatója megbízási szerződéssel látta el vezetői feladatait 2010 október végéig megbízási díja a 10 hónapra 2 500 e Ft volt. 2010 november 1-től munkaszerződés megkötésére került sor.

Az Alapítvány tisztségviselői – kuratóriumi és FEB tagjai – részére jövedelem kifizetés nem történt.

Megállapítható, hogy a Szervezetnél indokolatlan kifizetés nem történt.

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

Statistikai számjel vagy adószám

**A számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek közhasznú
egyszerűsített éves beszámolója**

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

 év

**NÓGRÁD MEGYEI REGIONÁLIS
VÁLLALKOZÁSFEJLESZTÉSI ALAPÍTVÁNY**

3100 Salgótarján, Mártírok út 1.

Kelt: Salgótarján, 2011. május 23.

P.H.

Dr Bablona Ferenc István
Ügyv.ig.

**KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES
BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2010. ÉV**

adatok eFt-
ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	47 826	-	60 402
2.	1. Közhasznú célra kapott támogatás	-	-	-
3.	a) alapítótól		-	
4.	b)központi költségvetéstől		-	
5.	c) helyi önkormányzattól		-	
6.	d) egyéb, ebből 1%.....		-	
7.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	16 866	-	28 102
8.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	29 488	-	31 574
9.	4. Tagdíjból származó bevétel		-	
10.	5. Egyéb bevétel	1 472	-	726
11.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	-	-	-
12.	C. összes bevétel	47 826	-	60 402
13.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	50 050	-	63 085
14.	1. Anyajellegű ráfordítások	27 229	-	34 310
15.	2. Személyi jellegű ráfordítások	15 937	-	18 948
16.	3. Értékcsökkenési leírás	3 125	-	4 889
17.	4. Egyéb ráfordítások	2 712	-	2 404
18.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 047	-	2 230
19.	6. Rendkívüli ráfordítások	-	-	304
20.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai	-	-	-

21.	1. Anyagjellegű ráfordítások	-	-	-
22.	2. Személyi jellegű ráfordítások	-	-	-
23.	3. Értékcsökkenési leírás	-	-	-
24.	4. Egyéb ráfordítások	-	-	-
25.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
26.	6. Rendkívüli ráfordítások	-	-	-
27.	F. Összes ráfordítás	50 050	-	63 085
28.	G. Adózás előtti eredmény	-	-	-
29.	H. Adófizetési kötelezettség	-	-	-
30.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény	-	-	-
31.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény	-	2 224	-
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK				
32.	A. Személyi jellegű ráfordítások	937	15	-
33.	1. Bérköltség	409	11	-
34.	ebből: -megbízási díjak	845	3	-
35.	'-tisztelet díjak			-
36.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	858		-
37.	3. Bérjárulék	670	3	-
38.	B. A szervezet által nyújtott támogatások			-
39.	ebből: A Korm. rend. 16. (5) bekezdés szerint kötelezettségként elszámolt és továbbutalt, illetve átadott támogatás			-

**KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES
BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE
2010. ÉV**

adatok eFt-
ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2-5. sorok)	171 165	-	175 294
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	-		24 281
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	96 010		91 950
4.	III. BEFEKTETT ESZKÖZÖK	75 155		59 063
5.	IV. BEFEKTETT ESZKÖZÖK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSE			
6.	B. Forgóeszközök (7-10. sorok)	258 984	-	277 690
7.	I. KÉSZLETEK	-		-
8.	II. KÖVETELÉSEK	27 955		20 477
9.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	206 581		90 739
10.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	24 448		166 474
11.	C. Aktív időbeli lehatárolások	8 226		40 349
12.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1.+6.+11. sor)	438 375	-	493 333
13.	D. Saját tőke (14.-19. sorok)	33 157	-	30 474
14.	I. INDULÓ TŐKE/JEGYZETT TŐKE	19 970		19 970
15.	II. TŐKEVÁLTOZÁS/EREDMÉNY	15 411		13 187
16.	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
17.	IV. ÉRTÉKESLÉSI TARTALÉK			
18.	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL (KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGBŐL)	- 2 224		- 2 683
19.	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	-		-
20.	E. Céltartalék		-	
21.	F. Kötelezettségek (22.-23. sorok)	369 855	-	405 588
22.	I. HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	344 230		348 551
23.	II. RÖVIDLEJÁRATÓ KÖTELEZETTSÉGEK	25 625		57 037
24.	G. Passzív időbeli elhatárolások	35 363		57 271
25.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (13.-20.+21.+24. sor)	438 375		493 333

II. Mérleghez Kapcsolódó kiegészítések

1. Immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása, befektetett pénzügyi eszközök

Megnevezés eFt	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nettóérték
Immateriális javak	3 092	25 159	-	28 251	24 281
Földterület	2 500	-	-	2 500	2 500
Ingtatlanok	105 752	-	2 936	102 816	85 258
Berendezések, felszerelések	18 351	427	629	18 149	4 192
Beruházások	-	-	-	-	-
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-	-	-
Immateriális javak és tárgyi eszközök összesen	129 695	25 586	3 565	151 716	116 231

2010 évben az Alapítvány immateriális javak állománya bővült, 2010. 10. 31-én zárult „e-INKUBATOR” című programunk, melynek keretében „ebin.eu” címmel honlapot hoztunk létre, melynek üzemeltetéséhez összesen 25 067 e Ft értékben vált szükségessé szolgáltatások igénybevétele (megvalósíthatósági tanulmány elkészítése, a szoftver fejlesztése, informatikai tartalommal való feltöltése, szakértői fórum, a honlap használatához üzleti tanácsadás nyújtása). E tevékenységek lettek aktiválva e soron. HUSK0801/1.3.2/0040. program keretében vásároltunk 2 db laptopot. A 2 laptop-ra telepített windows programok értéke 92 e Ft.

A 2010. évi leltár során szükségessé vált elavult, használhatatlanná vált, üzemeltetésre alkalmatlan tárgyi eszközök kivezetése, valamint a tárgyi eszközök közül értékesítésre kerültek 0 könyv szerinti értéken nyilvántartott irodabútorok, feleslegessé vált irodai felszerelések.

A befektetett eszköz állomány tartalmazza a 2004. évben az Országos Vállalkozásfejlesztési Konzorcium Szervező és Szolgáltató Kht-be történő törzstőke részesedésünket (200 e Ft).

2010. évben helyi mikrohitel alapból folyósítási tevékenységünk nem volt. A korábbi években folyósított tőkekövetelés éven túli része 58 864 e Ft, mely összeg a befektetett eszközök közé átsorolásra került.

Az alapítvány ingatlanját a mérlegkészítés időpontjában három jelzálogjog terheli, a Nógrád Megyei Területfejlesztési KHT. javára pályázati fedezetként 2.040 e Ft erejéig 2003 évben, illetve 2009. 12. 16-án felvett 10.000 e Ft folyószámlahitel és járulékai erejéig az OTP Bank Nyrt. javára. 2010.11.26-án került bejegyzésre az OTP Bank Nyrt. javára további 25 000 e Ft keretösszegű jelzálog.

2. Készletei nincsenek az alapítványnak

3. Követelések

	e Ft
Megnevezés	2010. 12. 31.
Vevők	1 842
Váltó követelések	-
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	-
Munkavállalók követelése	-
Költségvetési kapcsolat	-
Egyéb követelés	18 635
Értékpapírok	90 739
Pénzeszközök	166 474
Összesen	277 690

Vevő:

Vevőállományunk 2010 év végén 2 563 e Ft, melyből értékvesztéssel leírt rész 616 e Ft. Az értékvesztéseket a 365 napon túli, illetve a vissza nem igazolt, kétes követelésekre számoltuk el.

Egyéb követelés:

E soron került kimutatásra a helvi mikrohitel, illetve az Új Magyarország mikrohitel tőkeállomány éven belül esedékes követelése a Magyar Vállalkozásfejlesztési Alapítvánnyal egyeztetett elszámolások alapján (17 818 eFt), valamint az országos mikrohitel kihelyezések utáni jutalék követelés (772 e Ft). Szállítói túlfizetések értéke 34 e Ft.

Értékpapírok

A mikrohitel alap minél eredményesebb befektetése érdekében 2009 évben összevont értékpapír és ügyfélszámlát nyitottunk. Az itt, forgatási céllal befektetett értékpapír nyilvántartása történik részletes analitika alapján.

Pénzeszközök

2010.12.31-i záró készpénz állomány 39 e Ft.

A különböző pályázati programokhoz kapcsolódóan, a mikrohitel állomány elkülönített nyilvántartásához vezetett elszámolási betétszámlák egyenlege kerül itt kimutatásra.

A helyi mikrohitel alapból lekötött betét 151 000 eFt, valamint az Új Magyarország mikrohitel alapból 5 000 e Ft.

4. Saját tőke

Kimutatás a vagyon felhasználásáról

e Ft

Megnevezés	2009. 12. 31.	2010. 12. 31.	Eltérés
Saját tőke	33 156	30 473	-2 683
Alapítói tőke	19 970	19 970	0
Tőkeváltozás	15 410	13 186	- 2 224
Növekedésre ható	0	0	0
Csökkenésre ható	- 7 900	-2 224	+ 5 676
Közhasznú tevékenység T.évi. vesztesége	-2 224	-2 683	- 459
Vállalkozási tev. T. évi vesztesége	0	0	0
Egyéb: céltartalék képzés	0	0	0
Tárgyévi eredmény	- 2 224	-2 683	- 459
Növekedésre ható tényezők	0	0	0
Csökkenésre ható tényezők	- 2 224	-2 683	- 459

5. Hosszú lejáratú kötelezettségek

A hosszú lejáratú kötelezettségek között kerül kimutatásra a Helyi Mikrohitel Alap, illetve a GOP program keretében rendelkezésre bocsájtott 20 000 e Ft mikrofinanszírozási keretösszeg, melynek 80%-át az MV Zrt. bocsájtott rendelkezésre, a fennmaradó 20 % a helyi mikrohitel alap terhére került átvezetésre 2009 évben. 2010 évben az MV Zrt. határozata alapján az összeg 50%-a visszavonásra került.

A Ford Focus szgk. beszerzése nyílt végű lízingszerződéssel valósult meg, a 2010.12.31-i tőke kötelezettségünk 2 848 ezer Ft volt.

6. Rövid lejáratú kötelezettségek

e Ft

Rövid lejáratú kötelezettség (eFt)	2010. 12. 31.
Rövid lejáratú hitel és kölcsöntartozások	42 202
Szállítók	12 429
Váltótartozások	-
Egyéb rövidlejáratú kötelezettség	2 406
Összesen:	57 037

Szállítói tartozások 12 429 e Ft, melyből jelentős összeg a TÁMOP 2.1.4. pályázatunk lebonyolításából eredő kötelezettség. A program 2010 november 1-vel indult. A 2010 évre kiállított számlák nagy része 30 napos határidejű, a másik ok, hogy a programmal kapcsolatos előleg 2011. február hónapban állt rendelkezésre. A számlák rendezése ezt követően haladéktalanul megtörtént.

Az OTP Bank Nyrt-nél 30 000 e Ft-os folyószámla hitelkeret áll rendelkezésre, 2010 12 31-i tartozás 29 202 e Ft.

A Közép-európai Vállalkozók Együtműködéséért Alapítvány 2010.09.15-én 12 000 e Ft kölcsönt adott az alapítványnak. Az alapítvány 2010 év folyamán 4 000 e Ft-ot törlesztett.

A Magyar Vállalkozásfejlesztési Alapítvány programjaink finanszírozásához 5 000 e Ft rövid lejáratú hitelt folyósított.

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek a 2010. december havi bértartozás és a kapcsolódó adótartozások, valamint egyéb állami kötelezettségek teljesítéséhez kötődnek.

Az alapítvány 2010-ben kötelezettségeit folyamatosan, mindig határidőre teljesítette, pályázataihoz a köztartozás mentességi igazolásokat minden esetben megkapta.

7. Környezetvédelemmel kapcsolatos információk

Alapítványunknak közvetlenül a környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközei nincsenek. Az alapítvány tevékenységének jellegéből adódóan egyáltalán nem termel és tárol veszélyes hulladékot.

Környezetvédelmi garanciális kötelezettségünk nem volt.

Olyan általunk okozott környezeti kár ill. környezetvédelmi kötelezettség, amely a mérlegben nem jelenik meg, nincs.

III. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A bevételek fő forrása a mikrohitel bonyolításával kapcsolatos jutalék, illetve az inkubátorház bérbeadásával kapcsolatos bevételek. E tételek a közhasznú tevékenységünk árbevételét képezik.

E források mellett jelenik meg a 2010 évben már realizált, illetve a 2010 évet érintő, 2011-ben várható pályázati támogatások 28 102 e Ft-os összege.

Export árbevételünk nem volt.

Kutatás kísérleti fejlesztés költség nincs.

Anyagjellegű ráfordítások megoszlása:

e Ft

Megnevezés	2010. 12. 31.
Anyagköltségek	5 482
Telefon és postaköltségek	2 222
Kiküldetési költségek	233
Gazdasági, üzleti jellegű szolgáltatások díjai	10 288
Bérleti díjak	307
Reklám, hirdetés	8 445
Egyéb igénybevett szolgáltatás	5 657
Bankköltség, pénzügyi szolgáltatások díjai	1 362
Jogi szolgáltatás	80
Biztosítási díj	234
Összesen	34 310

A programok végrehajtásából adódóan továbbra is jelentős a szerződéses partneri kapcsolat és a vállalkozói kör bővülése.

IV. Tájékoztató adatok:

A közhasznú eredmény összetétele (a tevékenység tényleges eredménye)

e Ft

Az alapítvány alaptevékenységének eredménye	- 2 683
Értékvesztés és behajthatatlan követelés	616

Foglalkoztatottak létszáma, jövedelme

e Ft

Állomány csoport	átlagos létszám (fő)	Béreköltség, megbízási díj
Ügyvezető	1	3 100
Egyéb szellemi	4	9 838
Fizikai	1	975
Állományon kívül	-	-
Összesen	6	13 913

2010 évben a főállású statisztikai állományi létszám 6 fő volt, az ügyvezető igazgató megbízási jogviszonyban látta el a vezetői feladatokat október hónap végéig.

2009 novemberében 1 fő – Munkaügyi Központ által START programban támogatott – projekt asszisztensi feladatokat ellátó munkavállaló felvételére került sor. A támogatás járuléktámogatást jelent, mely szerint 1 évig a bérköltség 10%-át, további 1 évig 20%-át kell járulék címen teljesíteni.

2010 december 1-én újabb 1 fő ugyancsak START kártyával támogatott munkatárs felvételére került sor. A járuléktámogatás 2 évig 100%-os.

Az Alapítvány társasági adó megállapítása:

Az Alapítvány vállalkozói tevékenységet 2010 évben nem végzett, ezért társasági adó és helyi iparüzési adó fizetési kötelezettsége nem volt.

Kelt: Salgótarján, 2011. május 23.

Dr. Bablona Ferenc István
Ügyvezető igazgató