

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

Statisztikai számjel

□□ - □□ - □□□□□□

cégjegyzék száma

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

a vállalkozás megnevezése: Magyar Művészeti-és Szocioterapiás Közösségépítő Egyesület

címe, telefonszáma: 2051.Biatorbágy Nagy utca 10.

# Egyszerűsített éves beszámoló

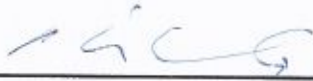
## 2011.

üzleti évről

Kelt: Budapest, 2012. 04. 21.

P.H.



  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

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

Statisztikai számjel

- - - - -

Cégjegyzék száma

1 1

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat**  
**Eszközök (aktívák)**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2011.december31. (év, hó, nap)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	<b>A. Befektetett eszközök</b> (02.+04.+06. sor)	114		303
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	114		303
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	<b>B. Forgóeszközök</b> (10.+11.+14.+16. sor)	752		1 058
10.	I. KÉSZLETEK			
11.	II. KÖVETELÉSEK	28		43
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	724		1 015
17.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	325		109
18.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b> (01.+09.+17. sor)	<b>1 191</b>		<b>1 470</b>

Keltetés: Budapest, 2012. 04. 21.

*[Handwritten Signature]*  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

(c)Hessyn szoftver \* Éves beszámoló nyomtatványkitöltő program v9.03 (9.3.0.303 /2005) \* www.hessyn.hu

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

Statisztikai számjel

- - - - -

Cégjegyzék száma

1 2

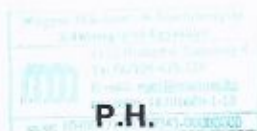
A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat**  
**Források (passzívák)**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2011.december31. (év, hó, nap)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	<b>D. Saját tőke</b> (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	1 065		1 292
20.	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>			
21.	20. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
22.	<b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>			
23.	<b>III. TŐKETARTALÉK</b>	1 356		1 065
24.	<b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>			
25.	<b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>			
26.	<b>VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK (27.-28. sorok)</b>			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	<b>VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	-291		227
30.	<b>E. Céltartalékok</b>			
31.	<b>F. Kötelezettségek</b> (32.+33.+34. sor)	105		
32.	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>			
33.	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>			
34.	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	105		
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	21		178
<b>38.</b>	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b> (19.+30.+31.+37. sor)	<b>1 191</b>		<b>1 470</b>

Keltetés: Budapest, 2012. 04. 21.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

(c)Hessyn szoftver \* Éves beszámoló nyomtatványkitöltő program v9.03 (9.3.0.303 /2005) \* www.hessyn.hu



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

Statisztikai számjel

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

- - - - -

Cégjegyzék száma

3 1

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített  
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSAAz üzleti év mérlegfordulónapja: **2011.december31.** (év, hó, nap)

adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	
a	b	c	d	e	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	3 642		3 774	01
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke				02
III.	Egyéb bevételek	501			03
	III. sorból: visszaírt értékvesztés				04
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	4 003		3 356	05
V.	Személyi jellegű ráfordítások	223			06
VI.	Értékcsökkenési leírás	208		200	07
VII.	Egyéb ráfordítások			1	08
	VII. sorból: értékvesztés				09
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-291		217	10
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei				11
	VIII. sorból: értékelési különbözet				12
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai				13
	IX. sorból: értékelési különbözet				14
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)				15
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-291		217	16
X.	Rendkívüli bevételek			10	17
XI.	Rendkívüli ráfordítások				18
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)			10	19
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	-291		227	20
XII.	Adófizetési kötelezettség				21
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	-291		227	22
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-291			23

Keltetés: Budapest, 2012. 04. 21.
  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

(c)Hessyn szoftver \* Éves beszámoló nyomtatványkitöltő program v9.03 (9.3.0.303 /2005) \* www.hessyn.hu

## JEGYZŐKÖNYV

Készült: 2012. január 03-én 9.00 órakor - pénztárnyitás előtt - a Magyar Művészet- és Szocioterápiás Közösségépítő Egyesület hivatalos helységében, az 1077 Budapest, Wesselényi u.13.félem.3.. sz. alatt

Jelen vannak: Németh László  
Benkó Erzsébet

Tárgy: pénzeszközök leltározása a házipénztárban 2011. december 31-i fordulónappal

Jelenlévők megállapítják, hogy a 2011. 12. 31-i pénztárzárást követően a pénztárban a következő címletű és összegű készpénz volt:

48 db 20.000 forintos bankjegy	=	960.000 Ft
1 db 10.000 forintos bankjegy	=	10.000 Ft
6 db 1.000 forintos bankjegy	=	6.000 Ft
2db 50 forintos bankjegy	=	100 Ft
2 db 5 forintos érme	=	10 Ft
Összesen:		976.110 Ft

A Pénztárjelentés szerinti pénzkészlet:	976.110 Ft
A leltározás során talált pénzkészlet:	976.110 Ft
Eltérés (hiány, többlet):	0 Ft

Kmf.



**311 Vevő**

Glückiné 435165	42.000
-----------------	--------

**368 Kféle egyéb kövelelés**

Németh László/ikea/	1.490
---------------------	-------

**Pénzeszközök**

Pénztár	976.110
K&H	38.688
<b>Összesen</b>	<b><u>1.014.798</u></b>

**391 Aktiv időbeli elhatárolás**

Molnár Emese435201	15.000
Molnár Emese435176	30.000
Bio-esz435042	30.000
Bio-esz435049	15.000
Tajti terembérlet	15.000
Kis-Kéry terembérlet	4.000
<b>Összesen</b>	<b><u>109.000</u></b>

**Saját tőke**

Tőketartalék	1.065.193
Mérleg szerinti eredmény	227.082
<b>Összesen</b>	<b><u>1.292.275</u></b>

**481 Passív időbeli elhatárolás**

Vizdíj	2.808
Csatornadíj	4.881
Áram	938
Gáz	8.760
Benkó Erzsébet	45.000
Egervári Lilla435163	90.000
Bardi István435160	10.500
Adamka Erna	15.000
<b>Összesen</b>	<b><u>177.887</u></b>

***Költségek, ráfordítások***

Anyag gázdíj	126.265	
áram	21.508	
víz-csatorna	9.838	
írószer	43.540	
szakkönyv	22.201	
festék	26.985	
szabadidő kalauz	6.430	
lámpa,fémáru	20.810	
USB	6.490	
tisztítószer	5.075	
egyéb	4.730	293.872
Bérleti díjErdős	1.365.840	

park.bérlete	128.000	
Pi-co termbérlet	27.500	1.521.340
Számítógép javítása		13.550
OktatásDr.Paál Emese	280.000	
Energopassz	156.000	
Benkó Erzsébet	230.000	
Uhlár Mónika	12.000	
Pi-co bt	24.000	
Hohma bt	140.000	
Hajdu Anna	93.000	
Nagy György	25.000	
Kovács Pálné	124.000	1.084.000
Egyéb ig.Web éves	12.500	
könyvelés	270.000	
honlap08-10	82.500	
név hasz.	4.793	
parkolás	2.550	372.343
Bankköltség		57.333
Értékcsökkenési leírás		200.236
APEH késedelmi kamat		1.000
Utazás, kiküld.Horányi üdülő		13.300
Összesen		3.556.974

*Bevételek*

Műv.és szoc.ter.képzés		3.576.350
Tagdíj		21.000
Bérleti díj		96.500
Kapott tám.Terézv.Polg.		80.000
Banki kamatok		113
Tar.leírás		10.0093
Összesen		3.784.056

*Pajor Mihályné*



**Magyar Művészet- és Szocioterápiás**

**Közösségépítő Egyesület**

**2011. évi**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE**



**TARTALOM**

Általános rész	3
A beszámolóra vonatkozó információk	4
Befektetett eszközök értékelése	5
Forgóeszközök értékelése	6
Források értékelése	7
Az eredmény-kimutatás	7

**Magyar Művészet- és Szocioterápiás Közösségépítő Egyesület****KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE****2011. ÉV****1. Általános rész:**

A Magyar Művészet- és Szocioterápiás Közösségépítő Egyesületet 2003. október 21-én alapították.

**Az alapítók az Egyesületet határozatlan időre hozták létre.**

**Az Egyesület célja:**

- Szocioterápiás, művészetterápiás és közösségépítő csoportok szervezésével multikulturális társadalmi értékrend kialakítása, egy toleráns, elfogadó, nyitott társadalmi működés kialakításában aktív közreműködés.

- Az egyesület szocioterapeuta csoportvezetői katasztert vezet, amely tanúsítja, hogy ki szerzett az Egyesület standardjainak megfelelő képzésben szocioterápiás és művészetterápiás csoportok vezetésére jogosultságot. A jogosultság igazolására az Egyesület kiállítja a képzés feltételeit teljesített személy számára a „Szocioterapeuta Csoportvezetői Oklevel”-et.

- A szocioterápiás és művészetterápiás eljárások bevezetése, megerősítése és terjesztése az egészségügyi, szociális, kulturális és oktatási területen.

**A Egyesület ügyintéző és képviseleti szervei:**

- **Közgyűlés**
- **Elnökség**
- **Etikai Bizottság**

**Az Egyesület adószáma:**

**18701689-1-13**

**Az Egyesület KSH száma:** 18701689-9499-529-13  
**Bírósági végzés száma:** Pk. 60497/2004.  
**Az Egyesület székhelye:** 2051 Biatorbágy, Nagy utca 10.

## **2. Számviteli elvek:**

### **2.1. A könyvvezetés módja:**

Az Egyesület a Számviteli Törvény 12. §-ában előírt könyvvezetési módozatok közül a **kettős könyvvitel** vezetését választotta. A kettős könyvvitel rendszerében az egyesületnél alkalmazandó főkönyvi számlákat és azok speciális, az egyesület tevékenységét tükröző tartalmát a Számlarend tartalmazza, mely egyben rögzíti az analitikus nyilvántartások rendszerét, s kapcsolatát a szintetikus számlákkal.

### **2.2. A beszámoló formája:**

Az Egyesület a számviteli törvény szerinti az ún. Egyszerűsített éves beszámolót alkalmazza

A beszámoló részei:

- Mérleg
- Eredménykimutatás
- Kiegészítő melléklet

### **2.3. Az eredménylevezetés:**

Ez az eredmény-kimutatási forma biztosítja a külső érdeklődők számára az éves beszámoló adataiból történő informálódást.

Az Egyesület költségeit elsődlegesen az 5. Számlaosztályban, (költségek költségnemek szerinti bontásban) könyveli.

### **2.4. A mérleg készítés időpontja:**



A teljesség és az óvatosság elvének érvényre jutása érdekében – figyelemmel az egyesület viszonylagos homogén tevékenységére, üzleti (vevő és szállítói) kapcsolataira a naptári évről december 31-i fordulónappal készítendő Egyszerűsített éves beszámoló elkészítésének időpontját tárgyévet követő év május 10-i napjában határozta meg.

Ezen időpontig el kell végezni a mérlegtételek teljes körű értékelését, az esetleges értékvesztések meghatározását és elszámolását, a szükségessé váló céltartalékok képzését.

### **2.5. A mérlegtételek értékelése:**

A mérlegtételek tágabb értelemben vett értékelése az eszközök és források valós, tényleges meglétének leltári alátámasztásán túlmenően, azok értékének meghatározását is magában foglalja.

### **3. Befektetett eszközök értékelése:**

**2011. évben az Egyesület befektetett eszközállománya 303 eFt volt.**

A befektetett eszközökön belül:

- immateriális javak:	0 eFt
- tárgyi eszközök:	303 eFt
- befektetett pénzügyi eszközök:	0 eFt

Tárgyi eszközök.

Dobfelszerelés	97 eFt
Számítógép	16eFt
SzámítógépLenoro	80 eFt
SzámítógépLenoro	110 eFt

Saját tulajdonú ingatlannal nem rendelkezik az Egyesület, tevékenységét bérelt ingatlanban végzi. Az Egyesület évente egyszer, lineáris módon számolja el az értékcsökkenési leírást.

### 3.1. Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése – az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és tervezett maradványérték figyelembevételével – általában az eszköz bekerülési értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

### 3.2. Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

## 4. Forgóeszközök értékelése:

**A tárgyévi forgóeszköz értéke: 1.058 eFt.**

### 4.1. Készletek:

2010. december 31-én egyesületünk készlettel nem rendelkezett.

**4.2. Követelések év végi értéke 43 eFt**

### 4.3. Értékpapírok:

Az Egyesület év végén értékpapírral nem rendelkezett.

### 4.4. Pénzeszközök:

**A pénzeszközök év végi állománya: 1.015 eFt,**  
ebből:

készpénz: 976 eFt

elszámolási betétszámla: 39 eFt

**4.5. Aktiv időbeli elhatárolások értéke: 325 eFt**

**5. Források értékelése:**

**5.1. Saját tőke: 1.292 eFt.**

Ebből:

-Tőketartalék 1.065 eFt

- Mérleg szerinti nyereség: 227 eFt.

**5.2. Kötelezettségek állomány december 31-én: 0 eFt**

**6.. Eredménylevezetés:**

A mérleg fordulónapjai között eltelt időszak – naptári év és egyben a beszámolási időszak – bevételeinek és ráfordításainak forgalmi adatait tartalmazza.

**Az egyesület 2011. évi eredménye 227 eFt mérleg szerinti nyereséggel zárult melyet az éves beszámoló eredménykimutatása tételesen ismertet.**

**A következőkben ismertetjük az eredményelszámolás főbb adatait:**

Cél szerinti tevékenység.tanfolyam	3.576 eFt
Tagdíj	21 eFt
Vállalkozói tev..bérleti díj	97 eFt
Támogatás Terézvárosi Polg.Hivatal	80 eFt
Tartozás leírása	10 eFt
<b>Összes bevétel</b>	<b>3.784 eFt</b>



**Az éves költségeink közül a költségtényezők:**

- Anyagjellegű ráfordítások:		3.356 eFt
melyből		
Könyv, iródaszer		66 eFt
Festék,lámpa tiszt.		59 eFt
Víz, csatorna, áram.gáz		158 eFt
Egyéb anyag		11 eFt
Bérleti díj		1.521 eFt
Tanfolyam oktatás		1.084 eFt
Könyvelés		270 eFt
Honlap		83 eFt
Számítógép jav.		14 eFt
Utazás kiküld.Horány		13 eFt
Egyéb ig.szolg.		20 eFt
Banki költség		57 eFt
- Személyi jellegű ráfordítások:		0 eFt,
- Értékcsökkenési leírás:		200 eFt,
Számítógépek écs.		149 eFt
Dobfelszerelés		19 eFt
100eFt alatti mű.asztal	5 eFt	
firenze szék 6d	7 eFt	
elszivó	20 eFt	32 eFt
- Egyéb ráfordítás/apéh kés.pótlék/		1 eFt.

**Az adózás előtti eredmény:**

**217 eF nyereség**

**Adófizetési kötelezettség:**

**0 eFt.**

**Tárgyévi eredmény**

**217 eFtnyereség**

A könyvelésért felelős személy neve: Pajor Mihályné

A könyvelésért felelős személy lakcíme: 1192 Budapest, Pannónia út 50.

Regisztrációs száma: 138.844.

Budapest, 2012. április 21..



Németh László  
elnök