

**B.-A.-Z. Megyei Természetjáró Szövetség eredménykimutatása  
2014.12.31. időpontra**

<b>Bevételek</b>	<b>Tervadat (eFt) 2014.12.31</b>	<b>Tényadat (eFt) 2014.12.31</b>	<b>Megjegyzés</b>
<b>EMOP-2.1.1/B-12-2012-0160</b> Az Országos Kékkör (OK) Észak - Magyarországi Régiót érintő nyomvonalának és attrakcióinak multifunkciós fejlesztése, a túraútvonalak téradat alapú nyilvántartási és fenntartási rendszerének kialakítása a kapcsolódó szolgáltatások fejlesztése”	28434	0	Támogatási előlegként 2014.04.22-én jóváírásra került 6.753.082 Ft. Azonban ezen összeg az eredménykimutatás szempontjából kapott támogatás bevételeként akkor könyvelhető, ha a támogató az időszakonként benyújtott elszámolásokat ellenőrizte és elfogadta. A mérlegkészítés időpontjában ez az ellenőrzés még folyamatban van, így számviteli szempontból kapott támogatásként még nem könyvelhető.
<b>ÉMÁSZ a Jövőért Alapítványtól kapott támogatás</b>	800	0	Pénzügyileg 2012-ben befolyt támogatás, mely ekkor passzív időbeli elhatárolásként került könyvelésre. 100 eFt részösszeg felhasználás volt 2013-ban, így időbeli elhatárolásként tovább vittük a különbözetet 2014-re. 2014-ben sem használtuk fel kiegyensúlyozott gazdálkodásunk miatt, ezért a 2014.12.31-i mérleg fordulónapon is időbeli elhatárolásként szerepeltetjük könyveinkben.
<b>Miskolc Mjv. Önkormányzata - Sport Mecénás Alap támogatása</b>	0	150	"Herman Ottó Bükk hegységi kötődései" turisztikai programsorozat megvalósítására kapott támogatás.
<b>Magyar Természetjáró Szövetség támogatása</b>	0	179	Kapott támogatás működésünkhöz.
<b>Miskolc Mjv. Önkormányzata - Idegenforgalmi Alap támogatása</b>	0	73	"Erdőkerülő Lillafüredről Lillafüredre" c. kiadvány megjelentetésének nyomdai költségére kapott támogatás.
<b>SZJA 1 %</b>	60	49	A 2014-ben felajánlott SZJA 1%.
<b>Ómassa kulcsosház szállásdíjbevétele</b>	400	589	
<b>Hollóháza kulcsosház szállásdíjbevétele</b>	400	432	
<b>Értékcikk árusítás bevétele</b>	300	280	Térképek, atlaszok, igazoló füzetek, túranaplók, kitűzők.
<b>Tagdíjbevétele</b>	140	159	Rendes és pártolói tagdíj összesen.
<b>Nevezési díj, részvételi díj</b>		1190	Népek Tavasza: 1.107.350 Ft; Nagy-Milic túra: 80.000 Ft; Tokaji Bakancsos tt.: 3.100Ft.
<b>Egyéb</b>	1195	93	MVDSZ túraszervezés: 35.000 Ft; B.-A.-Z. Megyei Diáksport és Szabadidő Egyesület túraszervezés: 50.000 Ft; egyéb (kapott kártérítés, ill. kerekítési különbözet): 8.000 Ft
<b>Oktatás</b>	284	284	Zemplén túravezetője tanfolyam.
<b>Kapott bankkamat</b>	90	97	
<b>Közhasznú tevékenység bevételei összesen</b>	32103	3575	<b>Az összes tervezett bevétel elmaradásának okai:</b>
<b>Vállalkozási bevétel</b>	0	0	1./ az EMOP pályázat szerződésmódosítása miatti 2014. évi bevétel elmaradás, ill.
<b>Összes bevétel (közhasznú +vállalkozási tevékenység)</b>	32103	3575	2./ a 2013-ban passzív időbeli elhatárolásként könyvelt 800 eFt támogatás kiegyensúlyozott gazdálkodásunk miatt 2014-ben nem került felhasználásra.

**B.-A.-Z. Megyei Természetjáró Szövetség eredménykimutatása  
2014.12.31. időpontra**

Költségek, ráfordítások	Tervadat (eFt) 2014.12.31.	Tényadat (eFt) 2014.12.31.	Megjegyzés
<b>Ómassa kulcsosház működtetése</b>	400	269	Víz, áram, hulladékszállítás, tűzifabeszerzés, épületbiztosítás, IFA, gondnok egyszerűsített foglalkoztatás, egyszerűsített foglalkoztatás közterhe, poroltó karbantartás, kisebb javítások anyagköltsége.
<b>Hollóháza kulcsosház működtetése</b>	400	314	Víz, gáz, áram, hulladékszállítás, épületbiztosítás, IFA, gondnok egyszerűsített foglalkoztatás, egyszerűsített foglalkoztatás közterhe, poroltó karbantartás, kisebb javítások anyagköltsége.
<b>Versenyek, rendezvények</b>	650	778	Évnyitó túra; Népek tavasza tt.; Nagy-Milic találkozó; MVDSZ túrák; Tokaji Bakancsos Bor tt.; Zemplén Kupa; Mikulástúra; támogatott egyesületek kitűző alapanyag költsége; egyéb.
<b>Értekezletek</b>	160	76	Megyei közgyűlés (reprezentáció költsége); megyei elnökségi ülések (kiküldetés); Kelet-magyar találkozó (részvételi díj és utazási kgt.); MTSZ megyei vezetők értekezlete utazási költség.
<b>Működés</b>	800	842	Irodaszer, nyomtatvány; postaköltség; munkabér+SZOCHO; könyvelési díj; bankköltség; domain hosszabbítás; web tárhely; pályázati díj; telefonköltség; ügyvédi munkadíj; egyéb.
<b>Technikai munkák</b>	28434	1886	a./ EMOP-2.1.1/B-12-2012-0160 pályázat értékcsökkenési leírás alá nem vont kiadásai (arculati kézikönyv): 1.879.600 Ft b./ OKT nyomvonal bejárásához kapcsolódó utazási költségtérítés 5.950 Ft.
<b>Oktatás</b>	60	60	Zemplén túravezetője képzés terembérlet.
<b>Értékcikkvásárlás</b>	250	220	Térképek, igazoló füzetek, túranaplók, stb.
<b>Tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása</b>	110	402	2014 előtt beszerzett tárgyi eszközök écs: 110 eFt; EMOP pályázathoz kapcsolódó écs (projekttáblák, honlapfejlesztés): 260 eFt; egyéb 2014 évi kisértékű eszközbeszerzés écs: 32 eFt (2 db CO mérő és hulladékgyűjtő edény)
<b>Egyéb</b>	0	196	Közgyűlés kitüntetettek könyvjutalmi és plakettgravírozás; Erdőkerülő Lillafüredről Lillafüredre kiadvány nyomdaköltsége.
<b>Közhasznú tevékenység ráfordításai összesen</b>	<b>31264</b>	<b>5043</b>	

**B.-A.-Z. Megyei Természetjáró Szövetség eredménykimutatása**  
**2014.12.31. időpontra**

Költségek, ráfordítások	Tervadat (eFt) 2014.12.31	Tényadat (eFt) 2014.12.31.	Megjegyzés
Vállalkozási tevékenység költségei	0	0	
<b>Összes ráfordítás (közhasznú tevékenység+vállalkozási tevékenység)</b>	<b>31264</b>	<b>5043</b>	<b>Az összes tervezett kiadás elmaradásának oka:</b> az EMOP pályázat szerződésmódosítása miatt az ezzel kapcsolatos kiadások 2014. évi részbeni elmaradása.

<b>Eredmény (eFt)</b>	<b>839</b>	<b>-1468</b>	<b>Az eredmény elmaradásának oka technikai jellegű,</b> mely az EMOP pályázattal van összefüggésben. A pályázattal kapcsolatban felmerült kiadásokat ugyanis költségként kellett elszámolnunk (egyes kiadások esetében egészben, ill. tárgyi eszköz, immateriális javak esetén amortizáció alá vonva), ugyanakkor ezen kiadások ellentételezésére kapott 6.753 e Ft még kapott előlegként szerepel könyveinkben, mivel kapott támogatásként akkor könyvelhető, ha a támogató az elszámolásokat ellenőrizte és elfogadta.
-----------------------	------------	--------------	--

Pénzkészlet	Tervadat (eFt) 2014.12.31	Tényadat (eFt) 2014.12.31	Megjegyzés
Nyitó (2014.01.01.)	8485	8485	50 eFt (pénztár) + 8.435 eFt (bankszámla)
Záró (2014.12.31.)	8634	14809	19 eFt (pénztár) + 14.790 eFt (bankszámla)
<b>Változás</b>	<b>149</b>	<b>6324</b>	<b>A bankszámlán lévő 14.790 e Ft-ból 5.168 e Ft az EMOP pályázat kiadásaira átutalt előlegből 2014.12.31-ig pénzügyileg fel nem használt részösszeg.</b>