

1	9	2	7	0	3	6	6	7	0	2	0	5	6	1	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel vagy adószám (cekk számlaszám)

**A számviteli törvény szerinti éves,
egyszerűsített éves beszámolót készítő
egyéb szervezetek eredménykimutatása**

2 0 0 6 év

Zalai Gyermek és Ifjúsági Közalapítvány
egyéb szervezet megnevezése

8900 Zalaegerszeg, Kosztolányi u.10.
címe

Keltezés: Zalaegerszeg, 2007.február 21.



[Handwritten signature]
az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

1	9	2	7	0	3	6	6	7	0	2	0	5	6	1	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel vagy adószám (csekkszám) (szám)

Az egyéb szervezet megnevezése: Zalai Gyermek és Ifjúsági Közalapítvány

Az egyéb szervezet címe: 8900 Zalaegerszeg, Kosztolányi út 10.

A SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINTI ÉVES, EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓT KÉSZÍTŐ EGYÉB SZERVEZETEK EREDMÉNYKIMUTATÁSA 2006. ÉV

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a.	b.	c.	d.	e.
1.	A. Befektetett eszközök (2-5. sorok)	120.135		116.879
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1.487		4.021
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	118.648		112.858
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5.	IV. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSE			
6.	Forgóeszközök (7-10.sorok)	15.773		3.936
7.	I. KÉSZLETEK			
8.	II. KÖVETELÉSEK	1.723		2.058
9.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	11.950		1.075
10.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	2.100		803
11.	C. Aktív időbeli elhatárolások	118		351
12.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+6.+11.sor)	136.026		121.166
13.	D. Saját tőke (14.-19.sorok)	135.347		120.729
14.	I. INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE	100		100
15.	II. TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	147.738		135.247
16.	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
17.	IV. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
18.	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	-12.491		-14.618
19.	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL			
20.	E. Céltartalékok			
21.	F. Kötelezettségek (22.-23.sorok)	615		361
22.	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
23.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	615		361
24.	G. Passzív időbeli elhatárolások	64		76
25.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (13.-20.+21.+24.sor)	136.026		121.166

Keltezés: Zalaegerszeg, 2007. február 21..



[Handwritten signature]

Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

1 9 2 7 0 3 6 6 7 0 2 0 5 6 1 2 0
 Statisztikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: Zalai Gyermekek és Ifjúsági Közalapítvány

Az egyéb szervezet címe: 8900 Zalaegerszeg, Kosztolányi út 10.

A SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINTI ÉVES, EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓT KÉSZÍTŐ EGYÉB SZERVEZETEK EREDMÉNYKIMUTATÁSA 2006 ÉV

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év			Előző év(ek) helyesbítései			Tárgyév		
		Alaptev.	Váll.tev.	Összes	Alaptev.	Váll.tev.	Összes	Alaptev.	Váll.tev.	Összes
1.	1. Értékesítés nettó árbevétele	30.766		30.766				38.948		38.948
2.	2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3.	3. Egyéb bevételek	756		756				4.240		4.240
4.	Ebből: - támogatások	518		518				4.011		4.011
5.	- alapítói	125		125				543		543
6.	- központi költségvetési									
7.	- helyi önkormányzati							50		50
8.	- egyéb, ebből 1 %	99		99				76		76
9.	4. Pénzügyi műveletek bevételei	4.336		4.336				233		233
10.	5. Rendkívüli bevételek									
11.	Ebből: - támogatások									
12.	- alapítói									
13.	- központi költségvetési									
14.	- helyi önkormányzati									
15.	- egyéb, ebből 1 %									
16.	6. Tagdíjak									
17.	A. Összes bevétel (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	35.858		35.858				43.421		43.421

1 9 2 7 0 3 6 6 7 0 2 0 5 6 1 2 0
 Statisztikai számjel vagy adószám (csekk számszáma)

Az egyéb szervezet megnevezése: Zalai Gyermek és Ifjúsági Közalapítvány

Az egyéb szervezet címe: 8900 Zalaegerszeg, Kosztolányi út 10.

A SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINTI ÉVES, EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓT KÉSZÍTŐ EGYÉB SZERVEZETEK EREDMÉNYKIMUTATÁSA 2006. ÉV

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év			Előző év(ek) helyesbítései			Tárgyév		
		Alaptev.	Váll.tev.	Összes	Alaptev.	Váll.tev.	Összes	Alaptev.	Váll.tev.	Összes
18.	7. Anyagjellegű ráfordítások	27.179		27.179				29.344		29.344
19.	8. Személyi jellegű ráfordítások	10.698		10.698				14.403		14.403
20.	9. Értékcsökkenési leírás	10.272		10.272				10.653		10.653
21.	10. Egyéb ráfordítások	199		199				619		619
22.	11. Pénzügyi műveletek ráfordításai	1		1				2.970		2.970
23.	12. Rendkívüli ráfordítások									
24.	B. Összes ráfordítás (7.+8.+9.+10.+11.+12.)	48.349		48.349				57.989		57.989
25.	C. Adózás előtti eredmény (A.-B.)	-12.491		-12.491				-14.568		-14.568
26.	I. Adófizetési kötelezettség									
27.	D. Jóváhagyott osztalék									
28.	E. Tárgyévi eredmény (C.-I.-D.)	-12.491		-12.491				-14.568		-14.568

Keltezés: Zalaegerszeg, 2007. február 21.



Az egyéb szervezet vezetője (képviselője)

Statistikai számjel: 19270366702056120

Zalai Gyermek és Ifjúsági Közalapítvány

(8900 Zalaegerszeg, Kosztolányi D. u.10.)

2006. december 31.

Egyszerűsített Éves Beszámoló

Zalaegerszeg, 2007. február 21.



[Handwritten signature]
.....
Szervezet képviselője

Kiegészítő Melléklet
a 2006. évi
Egyszerűsített Éves Beszámolóhoz

I. Általános jellemzés

A Zalai Gyermekek és Ifjúsági Közalapítvány 1990-ben alakult.

A Közalapítvány székhelye: 8900 Zalaegerszeg, Kosztolányi D.u.10.

A Közalapítvány induló tőkéje: 100.000,- Ft

A Közalapítvány tevékenységi köre:

9272 Máshova nem sorolható egyéb szabadidős tevékenység

II. A számviteli politika fő vonásai

Az egyszerűsített éves beszámolóhoz szükséges zárlat 2006. december 31-én készült. A Közalapítvány által alkalmazott főbb eljárások a következők:

1. **Befektetett eszközök:** Az eszközöket bekerülési értéken értékeljük, csökkentve az elszámolt amortizációval. Az értékesítést a Közalapítvány a társasági adóról szóló törvény 1. és 2. számú mellékletében előírt módon számolta el. Évközi beszerzési, aktiválás esetén naptári napokra vonatkozólag. A 100.000,- Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök beszerzését a Közalapítvány használatba vételkor értékesítési leírásként egy összegben elszámolta költségként.
2. **Készletek:** Év végén a ténylegesen meglévő készletekről letár készül, értékelés tényleges beszerzési áron.
3. **Költségnemek:** az anyagok beszerzésekor költségként kerülnek elszámolásra. Év végén leletár alapján vesszük készletre.
4. **Ráfordítások:** Szokásos értéket meg nem haladó:

- hitelezési veszteségek:	100.000 Ft-ig
- káreseményekkel kapcsolatos költségek	300.000 Ft-ig
- fizetett bírság, késedelmi kamatok, kártérítés	300.000 Ft-ig
5. **Egyéb bevételek:** A vállalkozási tevékenység árbevétele az egyéb bevételek között kerül kimutatásra.
6. A Közalapítvány a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít, valamint a számviteli törvény szerinti EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓT készítő egyéb szervezetek eredmény-kimutatását. Az eredmény kimutatás formája: összköltség eljárással készített „A” változat.

Könyvvizsgálati kötelezettség: igen
Nem

A beszámoló összeállításáért felelős személyek: dr.Hóbor Erzsébet
Fazekas Józsefné

III. Számviteli adatok, elemzések

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke a tárgyévben 96,8%-ban fedezte.

A Zalai Gyermek és Ifjúsági Közalapítvány saját tőkéjének aránya az összes forráson belül a tárgyévben 99,6 %.

A kötelezettségek a tárgyévben csak a saját tőke 0,3 %-át tették ki, az előző évben 0,4 %-a volt.

A gazdálkodás rövid és hosszú távú finanszírozása biztosított. A forgóeszközök értéke 10,9-szer nagyobb a kötelezettségeknél.

A kintlévőség realizálásával a kötelezettségek 100 %-a teljesíthető.

IV. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A korábbi (lezárt) évhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

A mérlegben az adatok összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával. A mérlegben az előző üzleti évhez képest az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése nem változott.

A Befektetett eszközök

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását az *1.sz. melléklet* mutatja be.

A tárgyi eszközök bruttó értékének és a halmozott értékcsökkenésének alakulását a *2.sz. melléklet* mutatja be.

A terv szerinti értékcsökkenési leírás elszámolása a lineáris módszer szerint történik. A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírást 0 Ft-ban számolt el.

B. Forgóeszközök:

Követelések

2006. december 31-én a Közalapítvány követelése 2.058.-eFt

ebből: Kétes követelés (Haliday) 1.215.-eFt

ÁFA : 637.-eFt

Társasági adó: 59.-eFt

(2007.01.2-án visszautalta az APEH)

SZJA 20-eFt

Munkavállalói járulék 1.-eFt

Egészségügyi hozzájárulás 4.-Ft

Vevő 122.-Ft

(Önkormányzat Balatongyörök 2006.10.11. 1508439 szla.mely 2007 január 2-án kifizetésre került)

Értékpapírok:

2006. december 31-én az értékpapírok értéke: 1.075.-eFt

Pénzeszközök 2006.december 31-i egyenlege: 803.-eFt

pénztár: 39.-eFt
Bank : 764.-eFt.

C. Aktív időbeli elhatárolás

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként tárgyévből 351.- eFt költség, ráfordítás került elszámolásra.

Lekötött tartalékok jogcímei szerint: -

D. Saját tőke

A saját tőke elemeinek tárgyévi alakulása:

	Bázis	Tárgyév:	Változás:
I. Jegyzett tőke	100	100	-
II. Tőkeváltozás (eredmény)	147.738	135.247	-12.491
III. Tárgyévi eredmény alaptev.-ből:	-12.491	-14.618	- 2.127
Saját tőke összesen:	135.347	120.729	-14.618

E. Céltartalékok

A mérlegben céltartalék sem az előző, sem tárgyévből nem szerepel, a körülmények céltartalék képzését nem indokolták.

F. Kötelezettségek

A mérlegben csak rövid lejáratú kötelezettségek szerepelnek, tárgyévből 361.-eFt.

Ebből:	Munkaadói járulék	5
	Bér	201
	Egészségbiztosítási alap	56
	Nyugdíjbiztosítási alap	72
	Magánnyugdíjpénztár	23
	OTP	
	Magánnyugdíj OTP	4
	Persely	

Mérlegen kívüli függő és biztos kötelezettségvállalás nem volt.:
Értékvesztés elszámolásra nem került.

G. Passzív időbeli elhatárolások

A költség, ráfordítás passzív időbeli elhatárolása 2006. december 31-én 76 eFt

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

V. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Bevételek alakulása:

	Bázis év	Tárgyév	Index %
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	30.776	38.948	126,6
Egyéb bevételek	756	4.240	560,8
Ebből:			
- alapítói támogatás	-	543	
- helyi önkorm.-i tám.	-	50	
- egyéb támogatás	518	3.418	
Pénzügyi műveletek bevételei	4.336	233	5,3
Bevételek összesen:	35.868	43.421	121,1

Rendkívüli bevételek és ráfordítások jogcímek szerinti részletezésben, ha azok eredményre gyakorolt hatása jelentős:

Ráfordítások

A költségek költségnemenkénti alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem	Bázis év		Tárgyév		Index
	Összeg eFt	Megoszl.%	Összeg eFt	Megoszl.%	
Anyagjellegű ráford.	27.179	56,2	29.344	50,6	108,0
Személyi jellegű ráford.	10.698	22,1	14.403	24,8	134,6
Értékesítési leírás	10.272	21,2	10.653	18,4	103,7
Egyéb ráfordítások	199	0,5	619	1,1	311,1
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1	-	2.970	5,1	2970,0
Összesen	48.349	100,0	57.989	100,0	120,0

Mérleg szerinti veszteség: 2006. december 31-én 14.618.-Ft

VI. Tájékoztató adatok

a.) A beszámoló aláírója:

Az éves beszámolót a Közalapítvány képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni:
Dr Hóbor Erzsébet, 8900. Zalaegerszeg, Alsójánkahegyi u.29.

b.) Bér- és létszámadatok:

A tárgyévben foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma: 6 fő

Ebből:	fizikai	3 fő
	szellemi	3 fő

Foglalkoztatottak elszámolt bérköltsége: 9.983.-eFt

Ebből:	fizikai	3.742.-eFt
	szellemi	6.241.-eFt

Az egyéb személyi jellegű kifizetés összege: 1.193.-eFt

Ebből:	fizikai:	460.-eFt
	Szellemi:	733.-eFt

a.) Környezetvédelem

A tevékenység jellegéből adódóan a Közalapítvány nem termel és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező környezetre káros anyagok elenyészőek, céltartalék képzés nem volt.

Befektetett eszközök

1.sz. melléklet

Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegfőnyelvényként az alábbi táblázat:

Mérlegfőnyelv (eFt)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	2.974	3.299	0	0	6.273
Szellemi termékek	199	15	0	0	214
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	3.173	3.314	0	0	6.487
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	157.031	0	0	0	157.031
Műszaki berendezések, gépek, járművek	354	0	0	0	354
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	6.068	0	0	0	6.068
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	3.812	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	163.453	3.812	0	0	167.265
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Halmazott értécsökkenés alakulása

2.sz. melléklet

Az immaterialis javak, tárgyi eszközök halmazott értécsökkenésének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Mérlegtétel (eFt)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	1.537	764	0	0	2.301
Szellemi termékek	149	16	0	0	165
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	1.686	780	0	0	2.466
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és jogok	39.065	9.317	0	0	48.382
Műszaki berendezések, gépek, járművek	215	34	0	0	249
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	5.525	251	0	0	5.776
Tenyészállatok			0	0	
Beruházások, felújítások			0	0	
Tárgyi eszközök összesen	44.805	9.602	0	0	54.407
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terv szerinti értécsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értécsökkenési leírás megoszlását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat.

Mérlegtétel (eFt)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	764				764
Szellemi termékek	16	0	0	0	16
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	780	0	0	0	780
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	9.317	0	0	0	9.317
Műszaki berendezések, gépek, járművek	24	0	0	0	24
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	251	0	0	0	251
Tenyészállatok	0	0	0	0	0

Tárgyi eszközök összesen	9.602	0	0	0	9.602
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS
A Zalai Gyermek és Ifjúsági Közalapítvány alapítói részére

Elvégeztem a **Zalai Gyermek és Ifjúsági Közalapítvány 2006.12.31-i fordulónapra** elkészített mérlegének – melyben az eszközök és források egyező végösszege **121.166.- E Ft** a mérleg szerinti eredmény **-14.618.- E Ft** veszteség-, valamint a **2006. évre** vonatkozó eredmény-kimutatásának és kiegészítő mellékletének vizsgálatát, melyeket a vizsgált szervezet **2006. egyszerűsített évi éves** beszámolója, valamint a Számviteli Törvény szerinti egyszerűsített éves beszámolót készítő egyéb szervezetek eredmény-kimutatása tartalmaz.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése a kuratórium elnökének felelőssége. A könyvvizsgáló felelőssége az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint az üzleti jelentés és az egyszerűsített éves beszámoló összhangjának megítélése.

A könyvvizsgálatot a **magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok** és a könyvvizsgálatra vonatkozó Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek értelmében a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő és megfelelő bizonyítékot kell szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

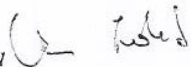
Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalta az egyszerűsített éves beszámoló ténszámait alátámasztó bizonylatok mintavételén alapuló vizsgálatát, emellett tartalmazta az alkalmazott számviteli alapelvek és a kuratórium elnökének lényegesebb becsléseinek, valamint az egyszerűsített éves beszámoló bemutatásának értékelését. Meggyőződésem, hogy munkám megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

Záradék/Vélemény:

A könyvvizsgálat során a vállalkozó **Zalai Gyermek és Ifjúsági Közalapítvány** egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el.

Véleményem szerint az **egyszerűsített éves beszámoló** - melyben az eszközök és források egyező végösszege **121.166.- E Ft** a mérleg szerinti eredmény **-14.618.- E Ft** veszteség - a **vállalkozó Zalai Gyermek és Ifjúsági Közalapítvány** **2006.12.31-én** fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. Az üzleti jelentés az egyszerűsített éves beszámoló adataival összhangban van.

Zalaegerszeg, 2007.február.21.

Befogvzett könyvvizsgáló aláírása 

Befogvzett könyvvizsgáló neve: Varsóczy Judit

Befogvzett könyvvizsgáló címe: 8991 Teskánd Hajnal u.9.

Befogvzett könyvvizsgáló tagsági száma: 005932