

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ**A SZERVEZET ISMERTETÉSE**

Magyar Természetjáró Szövetség (MTSZ) az 1873 óta alakult természetjáró szervezetek hagyományainak folytatója és ápolója. Az 1987-ben önállósodott és 1998 óta kiemelten közhasznú szövetség célja, hogy elősegítse a természetjáró, aktív,- ökoturizmust, a természetjárás szervezésének támogatásán keresztül az egészséges életmód kialakítását és elterjesztését, a természet védelmét.

A Szövetséget a Fővárosi Törvényszék vette Pk.60049/1989 sz. határozatával 49. számon nyilvántartásba. A Szövetség elnöki tisztségét 2012. május 27-től Garancsi István (lakcím: 1064 Budapest, Izabella u. 5.) tölti be.

A Szervezet az egyéb szervezetek beszámolóképzési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 224/2000. (XII.19.) Kormányrendelet szerinti Egyszerűsített éves beszámoló készít, ennek megfelelően a **kettős könyvvitel** szabályai szerint vezeti könyveit. A beszámoló készítésének időpontja a tárgyévet követő év május 07., a beszámoló fordulónapja 2012. december 31.

A Szövetség könyvelésében a törvényi szabályozásnak megfelelően elkülönítetten ill. elkülöníthetően kezeli vállalkozási és közhasznú tevékenységének eredménytégeit.

Az éves beszámoló adatai – a megjegyzett kivételektől eltekintve – ezer forintban értendők.

Az egyszerűsített éves beszámoló aláírására jogosult:

N é v	Beosztás	Lakcím
dr. Simkó Gabriella	Igazgató	1154 Budapest, Bezerédi P. u. 43.

II. SPECIFIKUS RÉSZ**A. A MÉRLEG FORDULÓNAPJA UTÁNI VÁLTOZÁSOK**

A mérleg fordulónapja után nem zajlott le olyan esemény, amely jelentősen befolyásolná a 2012-es beszámolóban foglaltakat.

B. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**BEFEKTETETT ESZKÖZÖK****I. IMMATERIÁLIS JAVAK**

Az immateriális javak tárgyévi összetétele és változása az alábbi volt:

értékek eFt-ban

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
Bruttó érték				
Cégérték				

96

Alapítás, átszervezés				
Vagyoni értékű jogok		141		141
Szellemi termékek	0	61	0	61
Immateriális javak bruttó össz.		202		202
Értékcsökkenés				
Cégérték				
Alapítás, átszervezés				
Vagyoni értékű jogok		12		12
Szellemi termékek		1		1
Immateriális javak écs össz.		13		13
Nettó				
Cégérték				
Alapítás, átszervezés				
Vagyoni értékű jogok		141	12	129
Szellemi termékek		61	1	60
Immat. javak nettó össz.		202	13	189

II. TÁRGYI ESZKÖZÖK

A tárgyi eszközök tárgyévi összetétele és változása az alábbiak szerint alakult:

Tárgyi eszközök	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	értékek ezer Ft-ban	
				Átsorolás	Záró állomány
	ezer Ft				
Bruttó érték					
Ingatlanok	14 843		1 633		13 210
Műszaki berend., gépek, járművek		351			351
Egyéb berend., felszerel., járművek	5 617	218			5 835
Beruházások					
Beruházásra adott előlegek		4 294			4 294
Tárgyi eszk. br. értéke összesen	20 460	4 863	1 633		23 690
Értékcsökkenés					
Ingatlanok	358	6	364		0
Műszaki berend., gépek, járművek		25			25
Egyéb berend., felszerel., járművek	5 433	116			5 549
Befejezetlen beruházás					
Beruházásra adott előlegek					
Tárgyi eszk. é.cs. leírás összesen	5 791	147	364		5 574
Nettó érték					
Ingatlanok	14 485		1 275		13 210
Műszaki berend., gépek, járművek		351	25		326
Egyéb berend., felszerel., járművek	183	218	116		285
Beruházások		4 294			4 294
Beruházásra adott előlegek					
Tárgyi eszközök nettó értéke össz.	14 668	4 863	1 416		18 115

Tárgyi eszközök adótörvény szerinti amortizációs kulcsa nem tér el a számviteli értékcsökkenéstől.

FORGÓESZKÖZÖK**1. KÉSZLETEK**

A készletek állománya 2 996 eFt, a Szövetség által értékesítésre szánt árukészlet.

2. KÖVETELÉSEK

Követelések fordulónapi értéke 8 659 eFt:

- vevőkövetelés 8 403 eFt
- kaució 200 eFt
- szállítói előleg 56 eFt

3. PÉNZESZKÖZÖK

A pénzeszközök állománya 14 673 eFt, melyből készpénz 157 eFt.

4. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

A Szövetség beszámolójában 18 074 eFt aktív elhatárolást szerepeltet, 1 117 eFt tárgyévi tagdíjbevételt ill. tárgyévre járó támogatást (700 eFt). Költségek elhatárolásaként 16 430 eFt következő évre jutó projektköltség és 527 eFt egyéb költség szerepel.

5. SAJÁT TŐKE

A saját tőke a tárgyidőszakban az alábbiak szerint változott:

ezer Ft-ban

Megnevezés	Induló tőke	Tőke- változás /eredmény	Lekötött tartalék	Tárgyévi eredmény alaptevéke- nyéségből	Tárgyévi eredmény váll-i tev.- ből	Saját tőke összesen
2011. december 31-i egyenleg	8 973	7 954	0	-12 242	6 458	11 143
2011. évi MSZE átvezetése		-5 784	0	12 242	-6 458	0
2012. évi MSZE	0	0	0	7 319	11 703	19 022
2012. december 31-i egyenleg	8 973	- 2 170	0	7 319	11 703	30 165

6. CÉLTARTALÉKOK

A Szövetség 2012-ben céltartalékot nem képzett.

7. KÖTELEZETTSÉGEK

Hosszú lejáratú kötelezettségek

2 510 eFt (kaució)

Rövid lejáratú kötelezettségek

19 168 eFt, melyből

- szállító 13 999 eFt,
- társasági adó fizetési kötelezettség 2 671 eFt
- költségvetési, önkormányzati befizetési kötelezettség 1 691 eFt
- munkabér 802 eFt
- egyéb 5 eFt

8. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Bevételek passzív időbeli elhatárolása 3 558 eFt (magazin előfizetések, hirdetési bevétel, bérleti díj bevétel, melyek nem tárgyvetet érintő bevételek). Költségek passzív időbeli elhatárolása 731 eFt. Halasztott bevételek passzív időbeli elhatárolása 6 574 eFt költséggel nem ellentételezett támogatások értéke.

C EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE

A Szövetség által realizált nettó árbevétel 30 808 eFt, közhasznú értékesítés bevétele 11 045 eFt, vállalkozási tevékenység árbevétele 19 763 eFt. Közhasznú tevékenység bevételeiből kiemelve: értékcikk eladás 4 176 eFt, TT kártya 2 029 eFt, magazin előfizetések 1 439 eFt, sportszolgáltatás 1 756 eFt, nevezési díjak 771 eFt. Vállalkozási tevékenység árbevételeként a Turistamagazinban értékesített reklámok és a Bajcsy-Zsilinszky úti iroda bérleti díj bevétele szerepel.

2. EGYÉB BEVÉTELEK

A Szövetség 2012-ben 48 771 eFt egyéb bevételt számolt el. Tagdíjából származó bevétel 4 128 eFt, Ágasvári turistaház értékesítésének bevétele 6 MFt, kapott támogatások 38 429 eFt, egyéb bevétel 214 eFt. A kapott támogatások és felhasználásuk részleteit a beszámoló közhasznúsági melléklete tartalmazza.

3. ÜZEMI KÖLTSÉGEK

Megnevezés	2012. december 31.
Anyagjellegű ráfordítások	34 963
Anyagköltség	975
Belföldi utazás, kiküldetés költsége	926
Bérleti díjak	2 734
Rendezvények költsége	782
Javítás, karbantartás költsége	378
Projektfeladatok ellátása	1 100
Turista magazin előállítási költség	10 270
Turista Magazin terjesztés költsége	863
Telefonköltség, posta, internet	1 147
Honlap üzemeltetés	1 599
Oktatás	3 327
Kiadványszerkesztés	2 064
Szakértői díjak	2 604
Könyvelés	1 645
Egyéb igénybevett szolg.	1 482
Bankköltség	217
Biztosítás	773
Egyéb	38
Eladott áruk beszerzési értéke, közvetített szolg.	2 039
Személyi jellegű ráfordítások	19 936
Értékesítési leírás	161
Egyéb ráfordítások	2 825
Értékesített ingatlan kivezetési értéke	1 269
Pályázati díj továbbítás	1 100

Iparüzési adó	395
Egyéb	61
Összesen	57 885

Az üzemi költségek közül a Szövetség vállalásai eredményeként vette számba a Magazin előállítási költségeinek 40%-át, a hirdetések értékesítési költségét, a bérbeadott ingatlan karbantartási költségét.

4. TÁRSASÁGI ADÓ

Megnevezés	2012. december 31.
Adózás előtti vállalkozási eredmény	14 375
A Társasági adóalap módosító tételei	
- Növelő tételek	
Kedvezményezett vállalkozási eredményt meghaladó eredmény	15 218
- Csökkentő tételek	
Adózás előtti eredmény 20%-a	2 875
Társasági adó alapjául szolgáló eredmény	26 718
Tárgyévi társasági adó	2 672
Adózott vállalkozási eredmény	11 703

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1. BÉR- ÉS LÉTSZÁMADATOK

A Társaságnál 2012-ben foglalkoztatottak állománya 5 fő.

Az ügyvezetés semmilyen kölcsönt, előleget stb. nem vett fel a Társaságtól. Nincs a Társaságnak nyugdíjfizetési kötelezettsége a vezető tisztségviselőkkel, igazgatósági és felügyelő bizottsági tagokkal szemben.

.....
 dr. Simkó Gabriella
 Igazgató