

Jegyzőkönyv

ALE –FB-1/2018.

Amely készült: az Abaúj Leader Egyesület irodájában, (Encs, Petőfi u. 62.)

2018. április 18-án, felügyelő bizottsági ülés alkalmával.

Jelen vannak: a mellékelt jelenléti ív szerint aláíró személyek.

Levezető elnök Sáfián Ádám az Abaúj Leader Egyesület felügyelő bizottságának elnöke.

Sáfián Ádám köszönti a jelenlévőket, megállapítja, hogy a felügyelő bizottsági ülés határozatképes. Javasolja jegyzőkönyv vezetőnek Nagyné Szunyogh Adrienne-t jegyzőkönyv hitelesítőnek Dr. Takács Lajost és Kovács Istvánt kéri fel, aki ezzel egyetért, az kézfeltartással jelezze.

A jelenlévők a javasolt személyeket ellenvélemény és tartózkodás nélkül elfogadták.

A levezető elnök ismerteti, és elfogadásra javasolja az alábbi napirendi pontokat.

1. Az egyesület 2017. évi gazdálkodásának az áttekintése, közhasznúsági jelentés, éves beszámoló ismertetése, elfogadása.

Előadók: Nagyné Szunyogh Adrienne munkaszervezet vezető
Képes Magdolna pénzügyi ügyintéző

2. Egyebek

A jelenlévők ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadták a felsorolt napirendi pontokat.

Sáfián Ádám átadja a szót Nagyné Szunyogh Adrienne munkaszervezet vezetőnek.

Nagyné Szunyogh Adrienne ismerteti a jelenlévőkkel a 2017-es év szakmai beszámolóját, amely a pénzügyi beszámoló alapját képezi.

A 2017-es év kiemelkedő feladata a Helyi Fejlesztési Stratégia Intézkedéseiben foglaltak alapján, a VP LEADER pályázati felhívások elkészítése, meghirdetése volt.

Az EMVA LEADER 19.4-es alintézkedés keretében a munkaszervezetünk a determinációból adódó levonásokat is figyelembe véve működési és animációs tevékenységekre összesen 127.637.878 Ft fedezet áll rendelkezésre a 2014-2020-as tervezési ciklusban. A Helyi Fejlesztési Stratégiában foglalt fejlesztések megvalósítására kiírható pályázati összeg, pedig 666.424.575 Ft.

A rendelkezésre álló keretösszegek csökkentése miatta, a HFS több helyen történő módosítása is szükségessé vált. Az elnökség által elfogadott, átdolgozott HFS-t 2017. március 27-én jóváhagyásra elküldtünk az Irányító Hatóság (továbbiakban IH) részére, majd az IH által jóváhagyott HFS-t közgyűlésünk is elfogadta 2018. május 18.-án.

Az egyesület teljesítette a törvényben előírtaknak megfelelően az éves beszámolóra vonatkozó előírásokat. 2017. május 16-án felügyelő bizottsági ülés és elnökségi ülés került megtartásra. 2017. május 18-án pedig egyesület közgyűlésre került sor. A közgyűlésen egy lemondott elnökségi tag helyére új elnökségi tag tisztségviselő került megválasztásra, és lejárt mandátumú felügyelő bizottsági tagok okán felügyelő bizottsági tagok választására is sor kerül.

Az egyesület munkaszervezetének elsődleges feladata a Leader Helyi felhívások kidolgozása, elkészítése volt, továbbá ennek megfelelően a helyi fejlesztési stratégia átdolgozása.

Az első két intézkedés (Mezőgazdasági termék kisléptékű feldolgozásának az elősegítése; Gazdasági vállalkozás fejlesztés támogatása) középpontjában a vállalkozásfejlesztés (pl.: eszközbeszerzés, telephely fejlesztés, képzés) áll.

Ezt egészíti ki a harmadik intézkedés (Meglévő, működő turisztikai szolgáltatók, turisztikai szolgáltatás- és/vagy szálláshelyfejlesztése), amely már a nevéből adódóan is a működő turisztikai szolgáltatók szolgáltatásfejlesztését támogatja. Amennyiben a turisztikai szolgáltató nem rendelkezik szálláshellyel, akkor van lehetőség szálláshely kialakításra is.

A negyedik intézkedés (Tájgondozás – Természeti, örökségek turizmust segítő infrastruktúrájának fejlesztése) egy kicsit kapcsolódik a harmadikhoz, hiszen az a turisztikai infrastruktúra (pl.: túraútvonalakhoz kapcsolódóan útbaigazító táblák, pihenőpadok kihelyezése) fejlesztését tűzte zászlajára.

Az ötödik („Gyöngyház” – közösségi foglalkoztató) intézkedés a determinációs elvonás miatt nem került kidolgozásra, az erre az intézkedésre allokált forrás 0 Ft lett.

A hatodik (Szektorok közötti párbeszéd, civil hálózati együttműködések) intézkedés kifejezetten a szférák közötti párbeszéd erősítésén keresztül a civil szektor támogatását teszi lehetővé.

A hetedik (Kulcskompetenciákat erősítő képzések) intézkedés, pedig olyan képzések támogatását biztosítja, amelyek hozzájárulnak a többi intézkedésben foglalt célok eléréséhez.

Ennek megfelelően elkészültek és honlapunkon és a Magyar Állam Kincstár honlapján is meghirdetésre kerültek 2017. október végéig az alábbi Felhívások:

1. Felhívás: Mezőgazdasági termék kisléptékű feldolgozásának elősegítése

keretösszeg: 200 000 000 Ft, maximálisan igényelhető támogatás, 12 000 000 Ft,

Támogatható tevékenységek: Építés, felújítás, eszköz-, gépbeszerzés Támogatási igénylők köre: Adószámmal nem rendelkező magánszemély, őstermelő, egyéb egyesület, bt, kft, szociális szövetkezet, egyéni vállalkozó, adószámos magánszemély non profit kft.

Induló vállalkozás is támogatható, de a pályázónak vállalnia kel, hogy a záró kifizetési kérelem beadási időpontjában önfoglalkoztatóvá válik. **Beadás kezdete: 2018.01.02-től** első szakasznap zárás 2018. 02.02.A pályázat beadásának alap elvárása, hogy legalább két új, kereskedelmi forgalomba hozható termék létrejöjjön a fejlesztés hatására, plusz pont a 3 új termék. Itt főként mezőgazdasági termék előállításával foglalkozó pályázókat várunk.

2. Felhívás: Gazdasági vállalkozás fejlesztés, keretösszeg: 215 000 000 Ft maximálisan igényelhető támogatás: 15 000 000 Ft.

Támogatható tevékenységek: Építés, felújítás, eszköz-, gépbeszerzés

Támogatási igénylők köre: Adószámmal nem rendelkező magánszemély, őstermelő, egyéb egyesület, bt, kft, szociális szövetkezet, egyéni vállalkozó, adószámú magánszemély non profit kft. Induló vállalkozás is támogatható, de a pályázónak vállalnia kel, hogy a záró kifizetési kérelem beadási időpontjában önfoglalkoztatóvá válik. Ebben a felhívásban a szolgáltató szektorban tevékenykedő vállalkozók támogatására gondoltunk első sorban.

Beadás: 2018.01.02-től első szakasznap zárása 2018. 02.02

3. **Felhívás: Meglévő, működő turisztikai szolgáltatás fejlesztés**, keretösszeg, 160 000 000 Ft, maximálisan igényelhető támogatás, 10 000 000 Ft, ha mindenki a maximális összegre pályázik, 16db kérelem támogatható.

Támogatható tevékenységek: Építés, felújítás, eszköz-, gépbeszerzés

Támogatási igénylők köre: Adószámmal nem rendelkező magánszemély, őstermelő, egyéb egyesület, bt, kft, szociális szövetkezet, egyéni vállalkozó, adószámú magánszemély non profit kft, bevett egyház. A pályázati felhívás már működő turisztikai vállalkozások részére került kiírásra, árbevétel vagy vendégéjszakák számának igazolásával, feltétel a legalább 2 új szolgáltatás bevezetése.

beadás kezdete, **2018.01.02-től** első szakasznap 2018.04.02-én zárul.

4. **Felhívás: Tájékoztató, Természeti örökségek turizmust segítő infrastruktúrájának fejlesztése**, rendelkezésre álló összeg: 60 000 000 Ft, maximálisan igényelhető támogatás 5 000 000/ rendezvény max. 1 000 000 Ft

Támogatást igénylők köre: egyéb egyesület, bt, kft, szociális szövetkezet, egyéni vállalkozó, non profit kft, non profit bt, bevett egyház, önkormányzat.

Jelenleg módosítás alatt van a felhívás, szeretnénk az egyéb alapítvány, közalapítvány-t is belevenni a támogatást igénylők körébe, mert felmerült ilyen igény ügyfeleink részéről.

Fő célkitűzése a felhívásnak, közösségi infrastruktúra fejlesztése, közösség programok szervezése, természeti épített örökségvédelem, öko turisztikai kínálat bővítése.

Támogatható tevékenységek: Építés, felújítás, kis értékű eszközbeszerzés, rendezvény

beadás kezdete, **2018.01.02-től** első szakasznap 2018.04.02-én zárul.

5. **Felhívás: Szektorok közötti párbeszéd, civil hálózati együttműködések(rendezvények)** 17 100 000 Ft keretösszeggel, 1-2 000 000 Ft közötti az igényelhető támogatás.

Támogatható tevékenységek: rendezvény szervezés, kisértékű eszközbeszerzés

Támogatást igénylők köre: bevett egyház, non profit kft, non profit bt, egyéb egyesület, egyéb alapítvány, közalapítvány

6. **Felhívás: Kulcskompetenciákat erősítő képzések** 14 324 575 Ft keretösszeggel, 1-2 000 000 Ft közötti az igényelhető támogatás.

Támogatható tevékenységek: képzések és ehhez kapcsolódó kis értékű tárgyi eszköz beszerzés

Támogatást igénylők köre: bevett egyház, non profit kft, non profit bt, egyéb egyesület, egyéb alapítvány, közalapítvány, benyújtás mindkét esetben: 2018. 02.02-től lehetséges.

A helyi felhívások elkészítésén és megjelentetésén felül munkaszervezetünk további projektek megvalósításában is részt vett, 2017. márciusi kezdéssel folyamatban van egy az Emberi Erőforrás Fejlesztési Operatív Program EFOP-1.2.1-15 kódszámú, „Védőháló a családokért” című nyertes pályázat megvalósítása az Encsi Görögkatolikus

Egyházközséggel konzorciumban. A projekt célja: Az elérhető családok és közösségeik erősítése.

Továbbá pályázatokat nyújtottunk be, VP keretében a LEADER Helyi Akciócsoportok térségek közötti és nemzetközi együttműködési tevékenységének előkészítése és megvalósítása felhívásra

Térségek közötti együttműködésre:

- **Reformáció és a Borút kapcsolata** címmel. együttműködő partner Zemplén Tájak Leader Egyesület

- **Boldogkőváralja és környéke turizmusának** lehetőségei együttműködő partner, Boldogkőváralja önkormányzat

- **Abaúj térségének turisztikai lehetőségei**, együttműködő partner Encs Város önkormányzat

Nemzetközi együttműködésre:

- **Abaúj és Boldogkőváralja**, valamint Nyárádmente turisztikai lehetőségei, együttműködő partner Boldogkőváralja község önkormányzat és Nyárádmente LEADER Egyesület

- **Abaúj térsége és Kovászna** megye aktív turizmushoz kapcsolódó lehetőségei, együttműködő partner Angustia Egyesület, Encs Város önkormányzat

Továbbá a B.-A.-Z megyei Civil Információs Centrum megbízásából civil szervezeteknek pénzügyi és forrásteremtési tanácsadást nyújtottunk díjazás ellenében, amely díj nem az igénybe vevőket terhelte, hanem a megbízó fizette ki a szolgáltatásért.

A munkaszervezet az operatív feladatait a székhelyén, jól felszerelt, bérlet irodahelyiségben végzi 2008 évtől folyamatosan és jelenleg is. Az irodát az egyesület rendezte be és felszerelte mindazon technikai eszközökkel (irodabútorok, személyi számítógépek, laptopok, nyomtatók, fénymásoló, szkennel, projektor, telefax), amelyek a mindennapi munkavégzéshez szükségesek.

Ennek megfelelően az iroda technikai felszereltsége megfelel az előírásoknak és biztosítja a munkavégzés tárgyi feltételeit (vonalas telefon, fax, internet, fényképezőgép, projektor, stb.). Az iroda elhelyezkedése központi, az ügyfelek számára jól megközelíthető. Az irodánk 2008 óta ugyanabban az önkormányzati tulajdonú épületben található. A munkaszervezetnek 6 fő munkavállalója volt év elején, ebből 1 fő munkaszerződése 2017. március 31-én lejárt, 2015-től, GYED-en volt 2017. február 04.-ig. 2017. február 05.-től főállású ügyintéző munkakörben volt GYES melletti munkavégzés megnevezéssel. (táppénzen és szabadságon tartózkodott 2017.03.31.-ig). A munkaszerződés megszűnésének napján 2017. 03.31.-én kiléptetésre került a munkaszervezet munkavállalói közül. Továbbá 1 fő (munkaszervezet vezető) GYED-en tartózkodott, de 2017.08.24-én jelezte, hogy meg kívánja szüntetni a gyermekek gondozása céljából igénybe vett fizetés nélküli szabadságát és munkába kíván állni az egyesületnél 2017. 10.01.-től. Mivel a munkaszervezet vezetői státusz betöltésére került a távolléte alatt, és az egyesületnek nem lehet 2 fő főállású munkaszervezet vezetője, az elnökség 2017. 09.11.-én elnökségi ülésen döntött arról, hogy az addig GYED-en tartózkodó munkaszervezet vezető munkaviszonyát indoklás nélkül felmondással megszünteti a Munka Törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény (Mt.) 65.§ és 210.§ alapján, az okirat közlését követő nappal kezdődően. A munkaszervezet aktív munkavállalói **jelenleg 4 fő főállású vidék fejlesztési szakember**, 1 fő munkaszervezet vezető, 1 fő pénzügyi ügyintéző, 1 fő projektmenedzser-ügyintéző és 1 fő projektmenedzser. A jelenlegi munkavállalók kezdetektől a HACS munkaszervezet tagjai. A tudástőke, szellemi kapacitás és tapasztalat adott, a HFS-ben megfogalmazott céljainkkal

összhangban van az a cél is, hogy a munkaszervezetben felhalmozott, meglévő tudást is itt tartsuk a térségben és hasznosítsuk. Az összeférhetetlenségi és titoktartási követelményeket és etikai kódexet valamennyi munkavállalóra folyamatosan alkalmazzuk.

A 2017-es évben 1 közgyűlésre került sor, 6 alkalommal tartott az elnökség ülést, és 1 alkalommal volt felügyelő bizottsági ülés. A munkaszervezet tagjai 3 alkalommal vettek részt Észak Magyarországi regionális értekezleten Ózdon, Tiszabábolnán és Szerencsen.

Az elmúlt évben 5 alkalommal vettünk részt az IH által szervezett szakmai képzéseken Kecskeméten és Budapesten.

4 alkalommal a szomszédos LEADER Helyi Akciócsoportokkal ültünk le szakmai megbeszélésre Kozárdon, Tiszabábolnán és két alkalommal Encsen.

12 db Fórumot, képzést szerveztünk az egyesületünk működési területén meghirdetésre került LEADER helyi felhívások ismertetésével, népszerűsítésével, így eleget téve a helyi szereplők képzésének animálásának. A Fórumok helyszíneit úgy válogattuk össze, hogy a térség minden szereplője részt tudjon venni valamelyiken, ezért Hidasnémeti, Telkibánya, Homrogd, Csobád, Abaújszántó, Boldogkőváralja, Halmaj, Hernádkércs települések adtak helyt ezeknek.

Részt vettünk még Magyar Nemzeti Roma Platform konferencián Encsen, Vidékfejlesztési konferencián Ibrányban, Civil Információs Centrum tájékoztató rendezvényein több alkalommal Miskolcon.

Abaújszántói alakuló megbeszélésen való részvételt követően állandó résztvevői voltunk a Sárospataki Foglalkoztatási Együttműködési Paktum üléseinek, amelyet több alkalommal rendeztek meg az elmúlt évben Sárospatakon.

Továbbá két alkalommal részt vettünk a Szép Cserehát foglalkoztatási akcióterv kidolgozásával kapcsolatos műhely megbeszélésen, fórumon.

Ott voltunk Abaújváron az IKSZT és a Széchenyi Programiroda által szervezett tájékoztató fórumon, Az Esély és Résztétel Közhasznú Egyesület által szervezett képzésen Miskolcon, A Belügyminisztérium Helyi versenyképesség -fejlesztési kutatási program kutatási projektjének tematikus műhelymunkáján is részt vettünk Miskolcon.

Véleményem szerint rendkívül sokrétű és hasznos tevékenységet végeztünk az elmúlt évben is, a munkaszervezet irodája a nyitvatartási időn belül folyamatosan adott tanácsot, nyújtott segítséget ügyfeleink részére személyesen és telefonon, a fórumokon és képzéseken kívül is.

	Forrásfelhasználáshoz kapcsolódó tevékenység	Mennyiség
1.	IH-nak szabályossági vizsgálatra megküldött helyi felhívások száma – 2017. év	6db
2.	IH-nak szabályossági vizsgálatra megküldött helyi felhívások keretösszege – 2017év	666.424.575 Ft
3.	Megjelentetett helyi felhívások száma – 2017.év	6db
4.	Megjelentetett helyi felhívások keretösszege– 2017. év	666.424.575 Ft
5.	Kötelezettségvállalás keretösszege – 2017. év	-Ft

A HACS működési és animációs forrásfelhasználásának ütemezése (millió Ft)

	2017évre összeg	tervezett	2017évben felhasznált összeg	Teljesülés aránya (%)
Működési költségek	14 394		23 409	82,7
Animációs költségek	13 924		-	-
Egyéb tervezett bevételek	1 859		2 009	108,1
Összesen	30 177		25 418	84,2

Eltérés indoklás: Animációs költség- pontosan leírt értelmezése hiányában- elkülönítve nem merült fel. Takarékos gazdálkodás és tiszteletdíj kifizetésének csökkentése okozza a felhasznált támogatás csökkenését a tervezettel szemben. Egyéb bevételek esetében a közhasznú tevékenységek árbevétele és előző évek fejlesztési célú támogatása nőtt a tervhez képest.

Sáfián Ádám megköszöni a beszámolót, átadja a szót Képes Magdolna pénzügyi ügyintézőnek.

Képes Magdolna: A pénzügyi beszámoló és mérleg minden jelenlévőnek megküldésre került, remélem sikerült átolvasni.

Az egyesület könyvviteli nyilvántartását a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti, a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, és a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 479/2016. (XII. 28.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet), valamint a 2011. évi CLXXV. törvény az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról (továbbiakban: Civil tv.), a 350/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet a civil szervezetek gazdálkodása, az adománygyűjtés és a közhasznúság egyes kérdéseiről (továbbiakban: 2. Korm. R) előírásai szerint.

Az egyesület az üzleti évről a Korm. rendelet 3. és 4. sz. melléklete szerinti formában (közhasznú) Egyszerűsített éves beszámolót készít, mely mérlegből, eredménykimutatásból és tájékoztató adatokból áll. Az egyszerűsített éves beszámoló a mérleg és az eredménykimutatás mellett a Civil tv. szerinti kiegészítő mellékletet is tartalmaz.

A beszámoló fordulónapja az üzleti év utolsó napja, ez - a megszűnést kivéve - december 31. A mérlegkészítés időpontja 2010. évtől kezdődően az elnökség határozata alapján az üzleti évet követő év március 31. napja.

A mérlegkészítés pénzneme: Ft.

A könyvvezetési, beszámolási, adó elszámolási és bérszámfejtési, ill. egyéb adatszolgáltatási feladatokat megbízott külső szolgáltató, 2017. 05 hóig a *ZSULIN Kft.* (3800 Szikszó, Móricz Zs. u. 18.) végezte, ahol kizárólag *Halasi Katalin könyvelő* (mérlegképes könyvelői igazolás száma: 6804/1991., regisztrációs száma: 14233) láthatott el könyvelési tevékenységet az egyesület tekintetében. Tekintettel a nevezett hirtelen bekövetkezett halálára, 2017. 06.01-től

Mecseiné Detki Hajnalka Katalin E.V. (3533 Miskolc, Lorántffy Zs. u. 32/A. 1.lh. 3/13.) könyvelő (mérlegképes könyvelői igazolás száma: PTJ 141117, regisztrációs száma: MK 177616) látja el a feladatokat.

A beszámoló készítési kötelezettség teljesítéséhez szükséges volt a 2017. évi 1-5 hóban keletkezett számviteli bizonylatok újra könyvelése, valamint a kapcsolódó analitikus nyilvántartások rögzítése, amely megtörtént.

Az egyesület *pénzügyi ügyintézője* Képes Magdolna, mérlegképes könyvelő (3851 Ináncs, Rákóczi F. u. 16.) regisztrációs száma: 174277.

A 2017. évi beszámolót könyvvizsgálat nem támasztja alá, tekintettel arra, hogy jogszabály erre az egyesületet jelenleg nem kötelezi.

A választott tisztségviselők tevékenységükért az eredménykimutatásban megjelölt összegű tiszteletdíjban részesültek, mely a tiszteletdíj után fizetendő szociális hozzájárulási adót és szakképzési hozzájárulást is tartalmazza. A tiszteletdíjak kifizetése 2017. 12. hóban, visszamenőlegesen, 6 hónapra történt, mert költségtakarékossági és likviditási okokból a kifizetés a tárgyév elején felfüggesztésre került. A tiszteletdíj 2017. évi teljes összegéről 1 fő tisztségviselő lemondott, így az költségként nem került elszámolásra. Az elnökség döntése alapján a tisztségviselők 1-6 havi tiszteletdíja – mely előbb felfüggesztésre került, majd lemondtak róla -, a ráfordítások között nem szerepel.

A tisztségviselők egyéb juttatásban (természetbeni juttatás, költségtérítés, stb.) nem részesültek.

Jelentősebb időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

Az ún. működési és animációs tevékenységek támogatására megítélt támogatás elszámolására csak 2017. áprilisban volt első alkalommal lehetőségünk, a 2016-ban felmerült és könyvvitelileg elszámolt költségek vonatkozásában is. A kifizetési kérelmeket a hatályos szabályozás alapján negyedévenként, utólag nyújthatjuk be. Az elszámolható költségtételekre vonatkozó előírások folyamatosan változnak, emiatt a 2017. októberben benyújtott kifizetési kérelmünk csak 2018-ban, a mérlegkészítés időpontjáig került kifizetésre, ahogyan a 2018. januárban, a negyedik negyedévre vonatkozó kifizetés is. Ezek összegét mutatjuk ki a mérleg eszközök oldalán, aktív időbeli elhatárolásként.

A működési tevékenység átalánytámogatásától a VP IH elállt, helyette egy vegyes támogatási formát alkalmazó finanszírozási forma került kialakításra, melyben a benyújtott kifizetési kérelemben az ún. tételes elszámolási körbe besorolt kiadások kifizetési igénylése csak 2017. év második felétől, visszamenőlegesen szerepelhetett.

Passzív időbeli elhatárolások

Ezer Ft-ban

Bevételek passzív időbeli elhatárolása	
2012. évben a Projekt_1 beruházás keretében beszerzett kiállítási installáció célú, nagy értékű tárgyi eszközök amortizációval azonos támogatásának elhatárolása 2018. és további évekre	106
2015. évben működési támogatásból (MVH) beszerzett nagy értékű eszközök amortizációval azonos támogatásának elhatárolása 2018. és további évekre	353
2016. évben alapcél szerinti működésre kapott adományok elhatárolása a 2018. és további évek előre nem látható, illetve VP 19.4 támogatásból nem fedezhető kiadások fedezetére	6.463
Összesen:	6.922

Tekintettel arra, hogy a működésünket meghatározó mértékű támogatás utólagos, és csupán a fejlesztési forrás felhasználás 50 %-áig számolható el az azzal arányos működési támogatásrész, az adományokból korábban befolyt és a jövőbeni felmerülő működési kiadások fedezetére időbelileg elhatárolt adománybevételek elhatárolt részét nem oldottuk fel. Számítunk arra, hogy 2018. évben a felmerülő ráfordításaink ellentételezésére hozzájutunk a támogatáshoz, de ez 2019-re már nem várható – a fejlesztési források várható felhasználási üteméhez igazodóan, ezért az adománybevétel időbeli elhatárolását a következő évekre a jövőbeni pénzügyi stabilitásunk megőrzése indokolja.

Kiadások passzív időbeli elhatárolása

Ezer Ft-ban

Kiadások passzív időbeli elhatárolása	
2017. december havi kiküldetés, munkába járás	75
2017. december havi iroda rezsiköltségek	99
Összesen:	174

Kötelezettségek

Az egyesületnek 2017. december 31-én rövid lejáratú kötelezettségei vannak. Korábbi működési hitelkeretünket 2017. novemberben teljes egészében visszatöltöttük és új hitelkeret szerződést kötöttünk. Ebből az új hitelkeretből 856 e. Ft igénybevétele vált szükségessé december 31-ig a kiadások fedezésére. Mivel a korábbi években képzett likviditási tartalékokkal gazdálkodtunk, szolgáltatásnyújtással egyéb bevételeket is elértünk, illetve a befolyt adományokat a likviditásunk megőrzésére fordítottuk, hitelkamat kiadásaink mérséklődtek és pénzügyi stabilitásunkat megőriztük.

A 2017. december 31-ig teljesített és mérlegkészítésig beérkezett, 2017. évre vonatkozó, de pénzügyileg még nem rendezett szállítói számlák alapján fennálló kötelezettség mindössze 277 e. Ft, s ez teljes egészében a működésünkhöz kapcsolódik.

A kamatmentes kölcsön-visszafizetési kötelezettségünk a tagok felé a korábbi 100 e. Ft-tal azonos.

A NAV felé a levont, de még be nem fizetett SZJA kötelezettség 578 e. Ft. A kereset-elszámolási számla egyenlege 0 Ft. A decemberi bérekhez és személyi jellegű kiadásokhoz kapcsolódik 755 e. Ft szociális hozzájárulási adó, 44 e. Ft szakképzési hozzájárulás fizetési, 186 e. Ft EHO és járulékfizetési, valamint a korábbi önellenőrzésekhez 1 e. Ft pótlék fizetési kötelezettség.

A kötelezettségek között kerül kimutatásra az EFOP projekt 10.553 e. Ft támogatási előlege, melynek első elszámolásairól még nem született támogatói döntés, ezért a bevételek között nem szerepelhet. E projekt felmerült kiadási ugyancsak a 2018. évben fognak jelentkezni, kivéve 299 e. Ft-ot, mely 2017-ben felmerült kiadásként, de a bevétel a mérlegkészítésig nem folyt be.

Céltartalékok és követelések

2017 évben nem képeztünk céltartalékot, mert ennek sem oka, sem forrása nincs. Követeléseink kizárólag a tagokkal szemben állnak fenn, ezek teljes összege (870 e. Ft) tagdíjtartozást takar, meghatározó összegben 2017. évit.

EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Az egyesület vállalkozási tevékenységet 2017. évben sem végzett. Bevételei alapcél szerinti és közhasznú tevékenységéhez kapcsolódóan keletkeztek.

Ezer Ft-ban

Bevételek	
VP Működési támogatás	38.849
Pályázati úton, a működési kiadásokból fejlesztési célra felhasznált támogatás halasztott bevétele (EMVA LEADER)	920
Adományból kapott tárgyi eszköz-támogatás halasztott bevétele	80
Kispapa szabadság költség-térítése központi költségvetésből	73
Adományok	20
Közhasznú tevékenységek bevételei:	
CIC megbízása alapján végzett tanácsadások díja és terem-bérleti díj	113
VP támogatási kérelmek tanácsadási szolgáltatási díjai	50
Tagdíjak bevétele	825
Kapott bankkamat	1
Összesen	40.931

Az adományok visszafizetési kötelezettség nélkül, véglegesen átadott pénzeszközök, ill. tárgyi eszköz, melyeket az egyesület alapszabályában meghatározott céljainak és feladatainak

teljesítése, az egyesület működése céljára juttattak. Tekintettel arra, hogy a közhasznú jogállását meg tudta tartani az egyesület, az adományozók számára (társaságok esetén) adományigazolásokat adhatunk az ehhez kapcsolódó adókedvezmény igénybeviteléhez.

A 2016. évben kidolgozott és támogatott EFOP projekt megvalósítását 2017. március 1-jével megkezdjük, az encsi Görögkatolikus Parókiával konzorciumi partnerségben. E projekt előkészítési tevékenységeként a kiadások között 2016. évben elszámolt 994 e. Ft személyi jellegű kiadás, valamint a 2017. évben elszámolt 299 e. Ft kiadás megtérülése 2018-ban várható, amikor a támogatás bevételként kifizetésre kerül. A projekt megvalósítása – tekintettel a 2017-ben folyósított 50 %-os előlegre - likviditási helyzetünket, pénzügyi stabilitásunkat segíti, mivel többletbevételt jelent. Ezen kívül Encs központtal a családok védelmét és erősítését célozza, így közcélú.

10

Sáfián Ádám: Van-e az elhangzottakhoz kapcsolódóan kérdés, észrevétel?

Kérdés, észrevétel nem volt, a levezető elnök szavazásra bocsájtja a beszámoló, mérleg és közhasznúsági jelentés elfogadását.

Aki a 2017 évi éves beszámoló és közhasznúsági jelentés ismertetését, és az ismertetett dokumentumokat elfogadja, és közgyűlés elé terjesztésre javasolja, az kérem, kézfelnyújtással jelezze!

A felügyelő bizottság jelenlévő tagjai ellenszavazat és tartózkodás nélkül egyhangúan elfogadták, és elnökségi illetve közgyűlés elé terjesztésre javasolták a 2017 évi éves beszámolót, mérleget és közhasznúsági jelentést.

FB/1/(2018. 04.18.) számú Felügyelő Bizottsági határozat

2Napirendi pont. Egyebek

Sáfián Ádám egyéb kérdés, észrevétel nem lévén a határozat meghozatala után megköszönte az aktív közreműködést, a Felügyelő Bizottsági ülést eredményesnek nyilvánította és bezárta.