

A Bük, Bükfürdő Közhasznú Turisztikai Egyesület 2012. évi

Közhasznúsági jelentése

1. A közhasznú tevékenységről szóló tartalmi beszámoló

A Bük, Bükfürdő Közhasznú Turisztikai Egyesület 2012. évben közhasznú tevékenységeivel kapcsolatban 79.762 ezer Ft árbevétele keletkezett, 84.558 ezer Ft kiadása merült fel.

Költségeit a közhasznú és nonprofit tevékenység és a vállalkozási tevékenység között az elért árbevételek arányában osztja fel. Kivételt képeznek azok a költségek, amelyek egyértelműen valamelyik tevékenységhez kapcsolódnak.

Közhasznú és nonprofit tevékenységével kapcsolatban anyagjellegű ráfordítása 41.890 ezer Ft, anyagköltségként 2.048 ezer Ft-ot, igénybevett szolgáltatások költségeként 35.660 ezer Ft-ot, egyéb szolgáltatások költségeként 2.071 ezer Ft-ot számolt el. Az igénybevett szolgáltatások között mutatta ki a reklám- és marketing költségeit, telefon, posta, szállás és könyvviteli szolgáltatással kapcsolatos kiadásait. Itt számolta el a 2012 évben megrendezésre került vásárok részvételi díját. Egyéb ráfordításként a vissza nem igényelhető ÁFA-t mutatja ki.

Személyi jellegű ráfordítása 27.367 ezer Ft volt.

Közhasznú és nonprofit tevékenységéhez kapcsolódóan 6.186 ezer Ft értékcsökkenési leírást mutathatunk ki.

Egyéb ráfordításként 9.102 ezer Ft-ot számolt el, az arányosítás miatt le nem vonható ÁFA miatt.

A Bük, Bükfürdő Közhasznú Turisztikai Egyesület 2012. évi közhasznú eredménye 4.796 ezer Ft veszteség.

2. Számviteli beszámoló

A Bük, Bükfürdő Közhasznú Turisztikai Egyesület a 2009. 05.22-én kelt alapító okirat alapján 2009. augusztus 5.-én került bejegyzésre a Vas Megyei Bíróság mint Cégbíróság által Pk. 60.051/2009/4. szám alatt.

Tevékenységi körei:

Főtevékenysége, közhasznú tevékenység:

Egészségmegőrzés, betegségmegelőzés
Gyógyító- egészségügyi rehabilitációs tevékenység
Kulturális tevékenység

Nonprofit tevékenységei:

Újság-, papíráru kiskereskedelem
Egyéb máshová nem sorolt új áru kiskereskedelme

Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
 Egyéb kiadói tevékenység
 Adatfeldolgozás, web-hozszing szolgáltatás
 Egyéb információs szolgáltatás
 Reklámügynöki tevékenység
 Médiareklám
 Piac-, közvélemény kutatás
 Fordítás, tolmácsolás
 Szabadidős sporteszköz kölcsönzés
 Turistasegítő szolgáltatás
 Összetett adminisztratív szolgáltatás
 Fénymásolás. egyéb irodai szolgáltatás
 Telefoninformáció
 Konferencia szervezése
 Üzleti élet szabályozása, hatékonyságának ösztönzése
 Sportlétesítmény működtetése
 Sportesemény szervezése
 Vállalkozói, munkaadói érdekképviselő
 Szakmai érdekképviselő
 Máshová nem sorolható egyéb közösségi, társadalmi tevékenység
 PR tevékenység

A Bük, Bükfürdő Közhasznú Turisztikai Egyesület üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.

A számviteli törvény szerint éves beszámolót, „A” típusú összköltség eljárással készített eredménykimutatást, valamint a hatályos Kormányrendelet szerint közhasznú eredménykimutatást és cash-flow kimutatást készít, amelyet kettős könyvvitel vezetésével támaszt alá.

A költségeket kizárólag az 5. Költségnemek számlaosztály számláin könyveli. A könyvelés biztosítja a közhasznú, valamint a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költségek és bevételek elkülönített nyilvántartását.

Tárgyi eszköz beszerzése az alábbiak szerint alakult:

- NYDOP pályázattal támogatott, a költségvetésben szereplő eszközök beszerzése, beruházása:

○ Szellemi termékek	61.059,-
○ Egyéb építmények	4.671.836,-
○ Ügyviteli berendezések	5.559.284,-
○ Irodai berendezések	1.547.250,-
- Saját forrásból, illetve önkormányzati támogatással megvalósított eszközök beszerzése, beruházása:

○ Kisértékű tárgyi eszközök	420.573.-
-----------------------------	-----------

Értékcsökkenést a Társasági Adó Törvényben meghatározott leírási kulcsokkal számol, maradványértéket a gépjárműnél mutat ki, értékvesztést, értékhelyesbítést nem számol el, értékelési tartalékot nem képez.

A tárgyévben elszámolt értékcsökkenési leírás összege 6.186 ezer Ft volt.

A követelések, pénzügyi eszközök és aktív időbeli elhatárolások között december 31-én vevővel szembeni követelése 2.235 ezer Ft volt, egyéb követelésként 1.137 ezer Ft-ot mutat ki.

Vevői követelése az alábbiak szerint alakulnak:

- Büki KFT	730.075.- Ft
- RDS Birdland Hotel KFT	266.668.- Ft
- Danubius Thermal Hotel Bük	15.839.- Ft
- Nemzeti Üdülési Szolgálat	7.099.- Ft
- Bajor Panzió Bük KFT	29.904.- Ft
- Birdland Management KFT	216.500.- Ft
- Leventúra KFT	26.000.- Ft
- Liszt Borház KFT	21.725.- Ft
- Hangyáné Pintér Mária	15.000.- Ft
- Bogdán Gabriella	16.000.- Ft
- Birdland Resort Üzem. és Szolg. KFT	800.000.- Ft
- Vasi Snitt Bt.	29.900.- Ft
- HB Media Express KFT	59.800.- Ft
	2.234.510.- Ft

Egyéb követeléseinek kimutatása a mérleg 1. számú mellékletét képezi.

Pénzeszközeit a házipénztárban, valamint a K&H Bank Rt. büki fiókjában kezeli, melynek 2012. december 31-i együttes értéke 33.945 ezer Ft volt.

Az aktív időbeli elhatárolást 2012. évben 48 ezer Ft-ot mutat ki a 2013.évi 2012.évben számlázott költség számlák alapján.

A BBKTE saját tőkéje az alábbiak szerint alakult:

	2009	2010	2011	2012
Jegyzett tőke				
Tőketartalék				
Eredménytartalék		12.603	31.010	28.613
Értékelési tartalék				
Mérleg szerinti eredmény	12.603	18.407	-2.397	-4.462

Céltartalékot nem képez, hátrasorolt kötelezettséget nem mutat ki, hosszú lejáratú kötelezettsége nem volt.

Rövid lejáratú kötelezettségei között szállítói tartozást tart nyilván 571 ezer Ft összegben.

A szállítói tartozás kiegyenlítése a fizetési határidőre rendben megtörtént.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségként 24.265 ezer Ft-ot mutat ki a mérleg 2. melléklete alapján.

A Bük, Bükfürdő Közhasznú Turisztikai Egyesület 2012. évi beszámolójában 40.968 ezer Ft összegű passzív időbeli elhatárolást mutat ki, amely mind a pályázat által elnyert követelés halasztott bevétele.

Eredménykimutatás magyarázata:

Nonprofit tevékenységgel kapcsolatos bevétele 5.427 ezer Ft volt, ami üdülési csekk jutalékból, a TDM kupa rendezvényének bevételeiből, katalógus készítés bevételeiből, kiállítások továbbszámlázott díjából, kiadványok értékesítéséből és kölcsönzésből adódott.

Egyéb bevétele 74.268 ezer Ft volt, amelyből a 2012 évi tagdíjak bevétele 55.988 e Ft, az elnyert pályázatból elszámolt bevétel 18.278 e Ft volt.

A BBKTE árbevételeinek alakulása (e Ft-ban)

	2009	2010	2011	2012
Nonprofit tev. bevétele	190	4.655	6.231	5.427
Egyéb bevétel	18.395	74.658	73.015	74.268
Ebből tagdíj	18.395	56.029	56.647	55.988

Költségeit a közhasznú, a nonprofit tevékenység és a vállalkozási tevékenység között az elért árbevételek arányában osztjuk fel. Kivételt képeznek azok a költségek, amelyek egyértelműen valamelyik tevékenységhez kapcsolódik. A 2012. gazdasági évben csak közhasznú és nonprofit tevékenységhez kapcsolódó költségei voltak.

Összes anyagjellegű ráfordítása összege 41.890 ezer Ft volt, személyi jellegű ráfordítása 27.367 ezer Ft, elszámolt értékcsökkenési leírása 6.186 ezer Ft, egyéb ráfordítása 9.102 ezer Ft volt.

Anyagjellegű ráfordításai között anyagköltségként 2.048 ezer Ft-ot, igénybevett szolgáltatások költségeként 35.660 ezer Ft-ot, egyéb szolgáltatások költségeként 2.071 ezer Ft-ot számolt el. Az igénybevett szolgáltatások között mutatta ki a reklám- és marketing költségeit, rendezvényszervezéssel kapcsolatos költségét és ennek jogdíját, telefon, posta, szállás és könyvviteli szolgáltatással kapcsolatos kiadásait. Itt számolta el a 2012. évben megrendezésre került vásárok részvételi díját. Egyéb szolgáltatások költségei között a bankköltséget, ügyvédi díjakat, biztosítási díjakat, hatósági díjakat számoltunk el.

Egyéb ráfordításként a vissza nem igényelhető ÁFÁ-t mutatja ki.

A BBKTE költségeinek alakulása (e Ft-ban)

	2009	2010	2011	2012	Vált. (%)
Anyagköltség	46	2.487	2.784	2.048	73,56
Igénybevett szolg. értéke	2.360	25.011	37.475	35.660	95,16
Egyéb szolgáltatások ktg-e	45	426	708	2.071	292,51
ELABÉ	0	470	926	1.819	196,44
Közvetített szolg. értéke	96	0	26	292	1.123,08
Anyagjell.szolg. össz.	2.547	28.394	41.919	41.890	99,93
Béreköltség	2.021	10.538	18.104	19.216	100,59
Személyi jellegű kifiz.	383	2.110	2.603	2.786	107,03
Bérjárulékok	493	2.819	4.872	5.365	110,12

Személyi jell. ráford.ö.:	2.897	15.467	25.579	27.367	106,99
Értékcsökkenés	63	5.835	5.260	6.186	117,60
Egyéb ráfordítások	607	11.240	9.277	9.102	98,11
Költségek, ráfordítások össz.:	6.114	60.936	82.035	84.545	134,62

A 2012. évi közhasznú eredménykimutatásából elmondható, hogy a közhasznú tevékenységek ráfordításai 84.558 ezer Ft, vállalkozási tevékenységével szemben ráfordítása nem volt.

A pénzügyi műveletek bevételei között a lekötött bankbetét és a látra szóló bankszámla kamatát mutatta ki 345 ezer Ft összegben, valamint árfolyamkülönbözeti nyereséget.

Pénzügyi műveletekkel kapcsolatos ráfordítása 13 ezer Ft volt.

Az adózás előtti vállalkozási eredménye 334 ezer Ft. Mivel a vállalkozási eredménye az éves árbevétel 15%-át nem haladja meg, ezért adófizetési kötelezettség nem terheli.

A Bük, Bükfürdő Turisztikai Egyesület 2012. évi mérleg szerinti eredménye 4.462 ezer Ft veszteség.

3. Költségvetési támogatások felhasználása

Költségvetési támogatást 2012. évben a Bük, Bükfürdő Turisztikai Egyesület nem számolt el.

4. A vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás

A Bük, Bükfürdő Turisztikai Egyesület vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás nemleges.

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

A Bük, Bükfürdő Turisztikai Egyesület cél szerinti juttatásban nem részesült.

6. Központi költségvetési szervtől, elkülönített állami pénzalapoktól, ezek szerveitől kapott támogatások mértéke

A Bük, Bükfürdő Turisztikai Egyesület Központi költségvetési szervtől, elkülönített állami pénzalapoktól, ezek szerveitől kapott támogatásáról szóló beszámolója nemleges.

A sikeresen beadott „A büki TDM szervezet (Bük, Bükfürdő Közhasznú Turisztikai Egyesület) fejlesztése” című, NYDOP-2.4.1/A-2009-0001 jelű pályázat útján elnyert 54.882.662.- Ft összegű támogatás 2010. és 2011. években elszámolásra került. A pályázatot az Egyesület 2012-ben sikeresen lezárta.

A pályázat lebonyolítása sikeresen megtörtént, 2011. december 31-én lezárult.

Az egyesület 2011.09.02.-án sikeres pályázatot nyújtott be az NYDOP-2.3.1/A-11-2011-0001 számú pályázatra „A Bük, Bükfürdő Közhasznú Turisztikai Egyesület mint kiemelt gyógyhelyen működő helyi TDM szervezet fejlesztése” címmel. A elnyert támogatás összege 91.676.673.- Ft, a projekt összköltsége 108.221.740.- Ft.

A pályázat megvalósítás 2012. évben elkezdődött és a vállalt ütemezés szerint folyik.

7. A közhasznú társaság vezető tisztségviselőinek nyújtott juttatások értéke

Vezető tisztségviselőnek a beszámolási időszakban nyújtott juttatások értéke 5.666 ezer Ft.

Bük, 2013. április


Spilenberg Andrea
elnök

Bük, Bükfürdő Közhasznú
Turisztikai Egyesület
9737 Bük, Eötvös u. 11.
Adószám: 18999874-2-18
Bankszámla: 10402939-50515651-48551005