

ROMA OKTATÁSI ALAP

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

A 2009. december 31-én zárult üzleti évre

TARTALOM

1. **Független könyvvizsgálói jelentés**
2. **Független könyvvizsgálói jelentés angol nyelvű fordítása**
Independent Auditor's Report ENG version
3. **Egyszerűsített éves beszámoló**
 - **Mérleg**
 - **Eredménykimutatás**
 - **Kiegészítő melléklet**

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Roma Oktatási Alap

(Nyilv.t.szám.: 9793, Székhely: 1066 Budapest, Teréz krt. 46.)

Kuratóriuma részére

Elvégeztük a **Roma Oktatási Alap** (a továbbiakban: „az Alapítvány”) mellékelt 2009. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely a 2009. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 41.028 ezer Ft, a mérleg szerinti eredmény 3.865 ezer Ft veszteség –, és az ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

Az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását; a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján.

Az Alapítvány 2008. évi egyszerűsített éves beszámolójáról 2009. szeptember 23-án minősítés nélküli záradékot (véleményt) bocsátottunk ki.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

Záradék (Vélemény)

A könyvvizsgálat során a **Roma Oktatási Alap** egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló a **Roma Oktatási Alap** 2009. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Figyelemfelhívás

Előző évekkal kapcsolatban feltárt jelentős hibák módosítása

Véleményünk korlátozása nélkül felhívjuk a figyelmet arra a tényre, hogy a 2009. évi egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálata során az előző évekkal kapcsolatban feltárt jelentős hibák és hibahatások miatt a 2007.– 2008. évi egyszerűsített éves beszámolók adatai módosításra kerültek. A hibahatások együttes összege 460 eFt. Ezek a módosítások, valamint magyarázataik a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénynek megfelelően, a 2009. évi egyszerűsített éves beszámoló „Előző év(ek) módosításai” oszlopában, valamint a Kiegészítő Melléklet megfelelő pontjaiban bemutatásra kerültek.

Beszámolókészítési határidő elmulasztása

Véleményünk korlátozása nélkül felhívjuk a figyelmet arra a tényre, hogy az Alapítvány saját elhatározásából közzéteszi az egyszerűsített éves beszámolóját, de a mellékelt 2009. évi egyszerűsített éves beszámoló tekintetében a törvényes határidőig (2009. május 30-áig) nem teljesítette a 224/2000 kormányrendelet 20. § (7) bekezdésében előírt közzétételi kötelezettségét, mivel ekkor még nem rendelkezett a könyvvizsgálói véleménnyel (záradékkal) ellátott és a jóváhagyásra jogosult testület által jóváhagyott egyszerűsített éves beszámolóval. Az auditált egyszerűsített éves beszámoló a jóváhagyásra jogosult testület általi jóváhagyása, majd közzététele iránt jelen könyvvizsgálói jelentésünk kiadását követően haladéktalanul intézkedni szükséges.

Budapest, 2010. július 13.

Moore Stephens Hezicomp Kft.

1146 Budapest, Hermina út 17.

Kamarai nyilvántartásba-vételi szám: 001490



Herczeg Imre

Kamarai tag könyvvizsgáló

Kamarai tagsági szám: 005287

This is a translation of the Hungarian Report

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

To the Board of Trustees of
Roma Oktatási Alap
(Reg. no.: 9793, Address: 1066 Budapest, Teréz krt. 46.)

We have audited the accompanying simplified financial statements of **Roma Oktatási Alap** (hereinafter: "Foundation"), which comprise the balance sheet as at 31 December, 2009 – in which the total assets and total liabilities are THUF 41,028, the loss for the year is THUF 3,865 –, and the income statement for the year then ended, and the Supplementary Notes.

Management's Responsibility for the Simplified Financial Statements

Management is responsible for the preparation and fair presentation of these simplified financial statements in accordance with the provisions of the Act on Accounting and accounting principles generally accepted in Hungary. This responsibility includes: designing, implementing and maintaining internal control relevant to the preparation and fair presentation of simplified financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error; selecting and applying appropriate accounting policies; and making accounting estimates that are reasonable in the circumstances.

Auditor's Responsibility

Our responsibility is to express an opinion on these simplified financial statements based on our audit.

We have issued an unqualified clause (auditor's opinion) on 23 September 2009 on the Foundation's simplified financial statements as of 31 December 2008.

We conducted our audit in accordance with Hungarian National Standards on Auditing, and in reference to applicable laws and regulations relevant to auditing in Hungary. Those standards require that we comply with ethical requirements and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance whether the simplified financial statements are free from material misstatement.

An audit involves performing procedures to obtain audit evidence about the amounts and disclosures in the simplified financial statements. The procedures selected depend on the auditor's judgement, including the assessment of the risks of material misstatement of the simplified financial statements, whether due to fraud or error. In making those risk assessments, the auditor considers internal control relevant to the entity's preparation and fair presentation of the simplified financial statements in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the entity's internal control. An audit also includes evaluating the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of the simplified financial statements.

*This is an English translation of the Audit Report issued in Hungarian language.
In case of any differences or controversies, the original in Hungarian language prevails.*

We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our audit clause (opinion).

Clause (Opinion)

In the course of audit work we reviewed the simplified financial statements of **Roma Oktatási Alap**, its parts and items together with the supported accounting records and documentation, in accordance with the effective Hungarian National Standards on Auditing, and based on that, we got sufficient and adequate confidence that the simplified financial statements have been prepared in accordance with the provisions of the Act on Accounting and the generally accepted accounting principles. In our opinion, the simplified financial statements give a true and fair view of the financial position of **Roma Oktatási Alap** as of 31 December, 2009, and of its financial performance for the year then ended.

Matter of emphasis

Adjustments made due to significant errors in previous years' financial statements

Without qualifying our opinion, we call your attention to the fact that the figures of the audited simplified financial statements for 2007 and 2008 have been adjusted due to previous years' errors detected during the audit of the simplified financial statements for 2009. The amount of previous years' errors is THUF 460. These adjustments have been presented, as required by the Accounting Act C of 2000, under a separate column named as "Corrections of previous years' errors" in the simplified financial statements for 2009, and more detailed explanations are provided in the Supplementary Notes in accordance with the Act on Accounting.

Breach of the statutory deadline for preparing the financial statements

Without qualifying our opinion, we call your attention to the fact, that the Foundation has breached the statutory deadline requirements for preparing the statutory financial statements provided in Section 7 Paragraph 20 of the 224/2000 Government Order, since it couldn't manage to have the simplified financial statements to be prepared, audited and approved by the competent body of the Foundation by that date. After the issuance of this audit report, immediate actions must be taken that the simplified financial statements be approved by the competent body and be disclosed to the public with no further delay.

Budapest, 13 July 2010

Moore Stephens Hezicomp Kft.
H-1146 Budapest, Hermina út 17
Chamber's registry no.: 001490

Imre Herczeg
Member of Chamber of Auditors'
Chamber's membership no.: 005287

*This is an English translation of the Audit Report issued in Hungarian language.
In case of any differences or controversies, the original in Hungarian language prevails.*

Roma Oktatási Alap

Egyszerűsített éves beszámoló

2009. december 31.

ROMA OKTATÁSI ALAP

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE (eFt)

	Előző év 2008.12.31.	Előző évek módosítása	Tárgyév 2009.12.31.
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	10,380		9,777
I. Immateriális javak	1,959		1,681
II. Tárgyi eszközök	8,421		8,096
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. FORGÓESZKÖZÖK	23,779		24,727
I. Készletek	288		432
II. Követelések	3,291		10,702
Követelések értékvesztése	0		0
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	20,200		13,593
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0		6,524
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	<u>34,159</u>		<u>41,028</u>
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. SAJÁT TŐKE	21,161	-460	16,836
I. Induló tőke/Jegyzett tőke	2,171		2,171
II. Tőkeváltozás/Eredmény	45,960		18,530
III. Lekötött tartalék	0		0
IV. Értékelési tartalék	0		0
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	-26,970	-460	-3,865
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	0		0
E. CÉLTARTALÉKOK	0		0
F. KÖTELEZETTSÉGEK	12,162		22,839
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	12,162	460	22,839
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	836		1,353
FORRÁSOK ÖSSZESEN	<u>34,159</u>	<u>0</u>	<u>41,028</u>

Budapest, 2010. 07.13.



Képviselő

ROMA OKTATÁSI ALAP

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁSA (eFt)

	Előző év 2008	Előző évek módosításai	Tárgyév 2009
1 Értékesítés nettó árbevétele	0		0
2 Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
3 Egyéb bevételek	241,303		295,579
ebből:			
Támogatások			
= Alapítói	240,000		295,137
= Központi költségvetési	1,303		0
= Helyi önkormányzati	0		0
= Egyéb	0		442
4 Pénzügyi műveletek bevételei	692		212
5 Rendkívüli bevételek	0		0
ebből:			
Támogatások			
= Alapítói	0		0
= Központi költségvetési	0		0
= Helyi önkormányzati	0		0
= Egyéb	0		0
6 Tagdíjak	0		0
A. ÖSSZES BEVÉTEL	<u>241,995</u>		<u>295,791</u>
7 Anyagjellegű ráfordítások	70,097	460	76,358
8 Személyi jellegű ráfordítások	193,076		214,882
9 Értékcsökkenési leírás	5,000		6,529
10 Egyéb ráfordítások	11		334
ebből:			
Támogatások	0		0
11 Pénzügyi műveletek ráfordításai	781		1,538
12 Rendkívüli ráfordítások	0		15
B. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	<u>268,965</u>	<u>460</u>	<u>299,656</u>
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	<u>-26,970</u>	<u>-460</u>	<u>-3,865</u>
I. Adófizetési kötelezettség	0		
D. JÓVÁHAGYOTT OSZTALÉK	<u>0</u>		
E. TÁRGYÉVI EREDEMÉNY	<u>-26,970</u>	<u>-460</u>	<u>-3,865</u>

Budapest, 2010.07.13.



képviselő

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Roma Oktatási Alap

2009. december 31.

1. Számviteli politika

1. Beszámolási kötelezettség és könyvvezetés

Az Alapítvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénynek, a 224/2000. Kormányrendeletnek megfelelően egyszerűsített éves beszámolót készít, melyben a mérlegkészítés időpontjaként a tárgyidőszakot követő év január 31-e került meghatározásra.

A könyvvezetés módja kettős könyvvitel. A könyvvezetés Forintban történik.

A beszámolót, az alapítvány könyvelésével megbízott ADMINGROUP ZRt. (1051 Budapest, Október 6. u. 12.) állítja össze.

A beszámoló a honlapon kerül közzétételre.

A könyvvizsgálatot a Moore Stephens Hezicomp Kft. végezte.

2. Értékelési szabályok

Immateriális javak és tárgyi eszközök értékelése, az amortizáció elszámolásának elvei

Az Alapítvány az immateriális javakat és tárgyi eszközöket értékcsökkenéssel módosított beszerzési értéken tartja nyilván.

A beszerzési érték a számviteli törvény 47-51. §-ban leírtaknak megfelelően kerül meghatározásra.

Az Alapítvány a **vagyoni értékű jogok** elhasználódási idejét 6 évben határozta meg.

A **szellemi termékek** elhasználódási idejét az Alapítvány 3 évben állapította meg.

Az **alapítás, átszervezés** költségeit az Alapítvány egyedi döntés alapján aktiválja.

A **tárgyi eszközök** minősítése illetve besorolása VTSZ csoportonként került meghatározásra.

A tervezett értékcsökkenési leírás elszámolása a bruttó érték alapján, az aktiválás napjával, lineáris módon történik.

A 100,000 Ft egyedi értékű tárgyi eszközök értékét, használatba vételkor, egy összegben értékcsökkenési leírásként számolja el.

Terven felüli amortizáció:

Leértékelés miatt az Alapítvány akkor számol el terven felüli amortizációt, ha az eszköz értéke tartósan lecsökkent, mert feleslegessé vált.

Az Alapítvány nem élt az eszközök piaci értéken történő értékelésének lehetőségével.

Követelések értékelési elvei

A követeléseket könyv szerinti érteken kell értékelni kivéve a külföldi pénzürtékre szóló követelést.

Külföldi pénzürtékre szoló követelések és kötelezettségek értékelési szabályai az alábbiak:

A valutában, devizában nyilvántartott követeléseket és kötelezettségeket a mérlegben a szerződés szerinti teljesítés napjára (ill. mérlegfordulónapjára) vonatkozó MNB által közzétett deviza középárfolyamon szerepelnek.

Ha a követelés egyedi minősítés alapján várhatóan nem térül meg és ez tartós és jelentős, az Alapítvány értékvesztést számol el. Az adósonként együttesen kisösszegűnek minősíthető követelésekre a számviteli törvény szerinti %-os értékvesztés módszere alkalmazandó.

Kötelezettségek értékelése

A kötelezettségek kimutatása a mérlegben könyv szerinti értéken történik, kivéve a külföldi pénzürtékre szoló kötelezettségeket.

Aktív időbeli elhatárolások

Aktívan kerülnek elhatárolásra azok a költségek, melyek a mérleg fordulónapja előtt már felmerültek, de a tárgyévi tevékenységet nem, vagy csak részben érintik.

Aktívan kerülnek elhatárolásra azok a bevételek, melyek a mérleg fordulónapjáig nem számolhatóak el, de a tárgyévi tevékenységet illetik.

Passzív elhatárolások

Passzívan kerülnek elhatárolásra a mérleg fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja között ismertté vált, pontosan számszerűsíthető kötelezettségek, a megfelelő bizonylatok alapján (könyvvizsgálati díj). Passzívan kerülnek elhatárolásra a tárgyév során realizált bevételek, melyek a következő időszakra vonatkoznak.

Szokásos és rendkívüli tételek elkülönítése

A szokásos és rendkívüli tételek elkülönítésekor az Alapítvány az alábbi szempontokat veszi figyelembe. A számviteli törvény által kötelezően előírt tételek.

Azon tételek, melyek mértéke a szokásoshoz képest lényegesen eltérő.

Azon tételek, melyek előfordulásukat tekintve eseti, rendkívüli jellegűek.

Jelentős összegű hiba meghatározása

Az Alapítvány jelentős hibának a számviteli törvényben előírt mértéket határozta meg, a törvényben előírt számítási módszer miatt. Ennek megfelelően jelentősebb összegű hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során (ugyanazon évet érintően) megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének előjeltől független (abszolút értékű) együttes összege eléri az adott év mérlegfőösszegének 1%-át.

II. A 2009-as év gazdasági eseményeinek bemutatása

A Roma Oktatási Alap (székhelye: 1056 Budapest, Váci u. 63.) 2006. január 05-én alakult. Az Alapítvány alapítója a Roma Education Fund (Baarerstrasse 12, Zug Svájc, CH-6300) induló vagyona 10.000 USD

Az Alapítvány célja a romák és nem romák oktatási eredményei közötti különbségek csökkentése, beleértve az oktatás deszegregációját, elsősorban (de nem kizárólag) Közép-és Kelet-Európában, és a Roma Integráció Évtizedéhez hivatalosan csatlakozott országokban.

Az Alapítvány kuratóriuma háromtagú. A kuratórium tagjai:

- Mr Costel Bercus (lakcím: Str. Muresana no, 4 Bl 44, Sc2 Ap.29 sector3- Bucharest)
- Dr. Koncz Katalin (lakcím: 1131 Budapest Wallenberg u. 12)
- Mr. Julius Varallyay (lakcím: 2926 33rd Place, N.W. Washington D.C. 20008 USA)

1. Mérleg

Az **immateriális javak és tárgyi eszközök** változásait az 1. melléklet mutatja be.

A **készletek** között az étkezési jegyek (432 eFt) értéke szerepel.

Befektetett pénzügyi eszköze nincs az Alapítványnak.

A **követelések** az alábbiak szerint kerültek kimutatásra:

	2008 ezer Forint	Előző évek módosításai	2009 ezer Forint
Kaukció(iroda)	499		6.250
Fizetési előlegek	1.375		896
Előleg utólagos elszámolásra	-		2.107
Téves utalások	3		302
Átsorolt T egyenlegű kötelezettségek	1.412		658
APEH illeték	2		-
Jövedelem számla			489
Összesen	3.291		10.702

A **pénzeszközök** (13.593 eFt) tartalmazza a pénztár (172 eFt) és a bankszámlák záró egyenlegét (13.421 eFt).

Az **aktív időbeli elhatárolások** 2009-ben (6.524 eFt), amely a 2010 évre vonatkozó bérleti díjat és üzemeltetési díjat tartalmazza.

A saját tőke alakulását az alábbi táblázat szemlélteti.

	2008 ezer Forint	Változás (+/-) ezer Forint	Előző évek módosításai	2009 ezer Forint
Jegyzett tőke	2.171	-		2.171
Tőketartalék	-	-	-	
Eredménytartalék	45.960	-27.430		18.530
Értékelési tartalék	-	-	-	
Mérleg szerinti eredmény	-26.970	23.565	-460	-3.865
Összesen	21.161	-3.865	-460	16.836

Kötelezettségek értéke magában foglalja:

	2008 ezer Forint	Előző évek módosításai	2009 ezer Forint
Szállítók	1.425	460	10.063
Jövedelemelszámolás	-		
Magánnyugdíjpénztári elszámolás	248		408
Egészségbiztosítási járulék	2.573		1.369
Nyugdíjbiztosítási járulék	2.877		3.146
EHO	116		95
Személyi jövedelemadó	4.237		4.431
Munkavállalói járulék	164		169
Munkaadói járulék	323		304
Különadó	186		161
Előleg:	-		
Apeh illeték			222
Egyéb kötelezettség	13		2.471
Táppénz	-		
Összesen	12.162		22.839

A passzív időbeli elhatárolások 2009-ben az elhatárolás (1.353 eFt) volt, ebből (500) eFt auditdíj, (163 eFt) telefonköltség, (111 eFt) takarítási díj, (213 eFt) áramdíj, (92 eFt) postadíj, (274 eFt) tandíj került elhatárolásra.

2. Eredménykimutatás

Bevételek megoszlása:

	2008 ezer Forint	Előző évek Módosításai	2009 ezer Forint
- központi költségvetéstől	1.303		
- helyi önkormányzattól	-		
- magánszemélyektől	-		
- belföldi cégektől	-	-	-
- külföldről	240.000		295.137
- alapítványtól	-	-	300
- természetbeni adományok			
Kapott adományok összesen	241.303		295.437
Befektetések hozama		-	
Árfolyamnyereség	425		
Kamatbevételek	267		212
Egyéb bevételek	-	-	142
Közhasznú tevékenység	241.995		295.791
bevétele			

Az anyagjellegű ráfordítások az alábbiak szerint oszlanak meg:

	2008 ezer Forint	Előző évek módosításai	2009 ezer Forint
Nyomtatvány, irodaszerek	1.185	9	1.104
Üzemanyag	219		117
Tisztítószer	75		261
Egyéb anyagköltség	282		478
Közüzemi költségek	2.195	141	1.262
Bérleti díjak	14.482		22.288
Karbantartás	3.323	253	4.234
Utazási költségek(szállás, taxi, repülőjegy)	19.742		15.475
Számviteli szolgáltatás	1.867	57	2.186
Megbízási szerződések	4.608		-
Egészségügyi szolgáltatás	103		248
Ügyvédi költségek	2.416		2.590
Fordítás, kiadványok költségei	88		552
Továbbképzések, Oktatás	481		1.005
Telefon, internet, posta	6.244		6.254
Takarítás	1.041		1.478
Egyéb irodai költségek	3.782		8.151
Bankköltségek	713		1.043
Biztosítási díj	5.017		51
Egyéb	2.209		7.581
Éven belül elhasznált eszközök	25		
Összesen	70.097	460	76.358


Az előző évek módosításai között késve érkezett számlák összegét mutattuk ki melyek még az előző időszakra lettek kiállítva.

Az Alapítvány átlagos statisztikai létszáma 2009-ben 12 fő, amelyhez 131.978 eFt bérköltség, 26.277 eFt személyi jellegű ráfordítás és 56.627 eFt bérjárulék kapcsolódik.

Az **egyéb ráfordítások** között (334 eFt) 2009-ben késedelmi pótlék (291 eFt), és kártérítés (43 eFt) került kimutatásra.

A **pénzügyi ráfordítások** között (1.538 eFt) árfolyamveszteség, és átértékelés került kimutatásra.

Budapest, 2010. július 13



.....

1. számú melléklet

2009

Bruttó érték	Immateriális javak				Tárgyi eszközök összesen	Befektetett eszközök összesen	
	összesen	Ingatlanok	Egyéb berendezések	Kisértékű eszközök			Beruházás
Nyitó	3,043	0	16,971	0	16,971	20,014	
Növekedés	423	2,935	2,567	5,262	10,764	11,187	
Csökkenés	0			5,262	5,262	5,262	
Záró	3,466	2,935	19,538	0	22,473	25,939	
Értékcsökkenés							
Nyitó	1,083	0	8,550	0	8,550	9,633	
Növekedés	702	388	5,439	0	5,827	6,529	
Csökkenés	0	0	0	0	0	0	
Záró	1,785	388	13,989	0	14,377	16,162	
Immateriális javak							
Nettó érték	összesen	Ingatlanok	Egyéb berendezések	Kisértékű eszközök	Beruházások	Tárgyi eszközök összesen	Befektetett eszközök összesen
Nyitó	1,959	0	8,421	0	0	8,421	10,380
Záró	1,681	2,547	5,549	0	0	8,096	9,777