

Statisztikai számjel: 18241738-9412-541-01
Adószám: 18241738-2-43

Az egyéb szervezet megnevezése:
Magyar Növényvédő Mérnöki ÉS Növényorvosi Kamara Országos Szervezete

Az egyéb szervezet címe: 1112 Budapest, Budaörsi út 141-145.

A számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámolója

2017.01.01 - 2017.12.31
Üzleti évről

Keltezés: Budapest, 2018. február 28.

P.H Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

Statistikai számjel: 18241738-9412-541-01

Adószám: 18241738-2-43

Az egyéb szervezet megnevezése:

Magyar Növényvédő Mérnöki És Növényorvosi Kamara Országos Szervezete

Az egyéb szervezet címe: 1112 Budapest, Budaörsi út141-145

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2017.12.31 (év,hó,nap)

Kettős könyvitelt vezető egyéb szervezetek éves beszámolójának mérlege

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02-05 sorok)	3 523		7 602
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	723		4 802
04.	III: BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	2 800		2 800
05.	IV. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSE			
06.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)	79 742		58 592
07.	I. KÉSZLETEK			
08.	II. KÖVETELÉSEK	22 910		6 950
09.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
10.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	56 832		51 642
11.	C. Aktív időbeli elhatárolások			15 700
12.	ESZKÖZÖK (ATÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+06.+11.sor)	83 265		81 894

Keltezés: Budapest, 2018. február 28.

P. H.

Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

Statistikai számjel: 18241738-9412-541-01

Adószám: 18241738-2-43

Az egyéb szervezet megnevezése:

Magyar Növényvédő Mérnöki És Növényorvosi Kamara Országos Szervezete

Az egyéb szervezet címe: 1112 Budapest, Budaörsi út141-145

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2017.12.31 (év,hó,nap)

Kettős könyvitelt vezető egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámolójának mérlege
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	D. Saját tőke (14-19. sorok)	79 322		76 297
14.	I. INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE			
15.	II. TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	82 706		79 322
16.	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
17.	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
18.	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	-4 607		491
19.	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	1 223		-3 516
20.	E. Céltartalékok			
21.	F. Kötelezettségek (22-23. sorok)	3 943		5 597
22.	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			1 639
23.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3 943		3 958
24.	G. Passzív időbeli elhatárolások			
25.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (13-20.+21.+24. sor)	83 265	0	81 894

Keltezés: Budapest, 2018. február 28.

P. H.

Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 18241738-9412-541-01

Adószám: 18241738-2-43

Az egyéb szervezet megnevezése:

Magyar Növényvédő Mérnöki És Növényorvosi Kamara Országos Szervezete

Az egyéb szervezet címe: 1112 Budapest, Budaörsi út141-145

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2017.12.31 (év,hó,nap)

Kettős könyvitelt vezető egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámolójának
eredménykimutatása

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.)	65 370		22 647
2.	1. Alaptevékenységhez kapott támogatás	9 000		9 000
3.	a) alapítótól			
4.	b) központi költségvetésből	9 000		9 000
5.	c) helyi önkormányzattól			
6.	d) egyéb, ebből 1%			
7.	2. Pályázati úton elnyert támogatás			
8.	3. Alaptevékenységből származó bevétel	42 674		
9.	4. Tagdíjból származó bevétel	13 460		13 647
10.	5. Egyéb bevétel	236		
11.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	14 220		57 381
12.	C. Összes bevétel (A.+ B.)	79 590		80 028
13.	D. Alaptevékenység tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	69 977		22 156
14.	1. Anyagjellegű ráfordítások	45 338		3 092
15.	2. Személyi jellegű ráfordítások	18 980		17 339
16.	3. Értékcsökkenési leírás	228		1 030
17.	4. Egyéb ráfordítások	5 431		681
18.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			14
19.	6. Rendkívüli ráfordítások			

Keltezés: Budapest, 2018. február 28.

P. H.

Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
MAGYAR NÖVÉNYVÉDŐ MÉRNÖKI ÉS NÖVÉNYORVOSI
KAMARA ORSZÁGOS SZERVEZETE
2017.
ÉVI MÉRLEG-BESZÁMOLÓJÁHOZ

Készítette: E.G.I. Kontrolling Kft.
1126 Budapest,
Hertelendy utca 1/B.

TARTALOM

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

- 1./ gazdasági környezet
- 2./ számviteli politika
- 3./ vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi mutatók

II. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ INFORMÁCIÓK

- 1./ eszközök bemutatása
- 2./ források bemutatása

III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ INFORMÁCIÓK

IV. ÖSSZEFOGLALÁS

TÁBLÁZATOK

1. sz. Befektetett eszközök állománya
2. sz. Saját tőke állományának alakulása
3. sz. Követelések, illetve kötelezettségek részletezése
4. sz. Társasági adó levezetése

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1./ Gazdasági környezet

A köztestületi formában működő egyéb szervezet megnevezése Magyar Növényvédő Mérnöki És Növényorvosi Kamara Országos Szervezete (továbbiakban: Kamara), 2000.október 18.-án alakult, a bíróság 2001 január 22.-én jegyezte be 16.Pk.60957/2000/2 szám alatt.

A kamara, székhelye 1112 Budapest, Budaörsi út 141-145, Tevékenysége: Magyar Növényvédő Mérnöki És Növényorvosi Kamaráról szóló 2000. évi LXXXIV. törvény alapján köztestületi formában működő szakmai érdekvédelmi feladatot is ellátó szervezet. A kamara növényvédelemhez kapcsolódó nyomtatványok értékesítést vállalkozási tevékenységként végzi.

A Kamara 2015. januárban résztulajdonosként megalapította a MANOK-Növényorvos Kft.-t (2481 Velence, Ország út 23. adószám: 25117309-2-13).

A Kamara önálló képviselőtére Dr. Tarcali Gábor (4241 Bocskai kert, Tölgyfa út 1.) Magyar Növényvédő Mérnöki És Növényorvosi Kamara elnöke jogosult, a számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámolóját Dr. Tarcali Gábor írja alá.

2./ Számviteli politika

A Kamara számviteli politikája összhangban áll a Számviteli Törvény rendelkezéseivel. A számvitelről szóló 1991 évi XVIII törvény, illetve a 2000 évi C törvény rendelkezései alapján kettős könyvvitelt alkalmaz és a 7. §-ban foglaltak szerint Egyszerűsített éves beszámolót készít december 31-ei fordulónappal, eredmény kimutatását összköltség eljárással készíti, tevékenységéből adódóan nem használja a 6-7-es számlaosztályt..

A beszámoló elkészítésének ideje: 2018. 02. 28.

A Kamara számviteli politikájának célja, hogy megbízható és valós összképet nyújtson a köztestület, vagyonának alakulásáról és pénzügyi helyzetéről.

A Kamara számviteli feladatait az E.G.I. Kontrolling Kft. látja el.

Értékelési elvek, eljárások:

A számviteli alapelveknek megfelelően kerületek rögzítésre a számviteli politikában az elszámolási és értékelési módszerek.

Az eszközök és források értékelése a számviteli törvényben megfogalmazottak szerint történik.

Ebből kiemelni szükséges:

- Az értékcsökkenés elszámolása összhangban áll a Számviteli Törvény rendelkezéseivel. Számítása elsősorban a társasági adóról szóló törvényben meghatározottak alapján történik.
- Immateriális javak: 16,67%
- Ügyvitel-technikai, számítástechnikai eszközök: 33%
- 100 e Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök értékcsökkenése egy összegben az aktiválás napjával számolandó el

- 100-200 e Ft közötti egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközök értékcsökkenése 2 év alatt, 50-50%-ban kerül elszámolásra
- gépjárműveit 20%-kal értékcsökkenti
- egyéb tárgyi eszközök értékcsökkenése 14,5%
- az anyag- és árukészlet értékelése beszerzési áron történik
- a devizában nyilvántartott vevőkövetelések ill. szállítói tartozások nyilvántartása a számlavezető pénzügyintézet aktuális deviza vételi ill. eladási árfolyamán történik.

Készleteiről évközben mennyiségi és értékbeli nyilvántartást nem vezet a Kft. Az év végi készletek értékelése tételes mennyiségi leltár alapján történik.

3./ Vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi mutatók

Vagyoni helyzet mutatói

	Előző év	Tárgyév
Tartósan befektetett eszközök aránya (befektetett eszközök/összes eszköz)	0,42	0,09
Tárgyi eszköz fedezettsége (saját tőke/tárgyi eszközök)	10990,04	1588,86
Befektetett eszközök fedezettsége (saját tőke/befektetett eszközök)	2255,41	1003,64
Tárgyi eszközök aránya (tárgyi eszközök/(tárgyi eszközök+forgóeszközök))	0,90	0,08
Forgóeszközök aránya (forgóeszközök/összes eszköz)	95,77	71,55
A saját tőke aránya (saját tőke/összes forrás)	95,43	93,17

Pénzügyi-likviditási mutatók

	Előző év	Tárgyév
Likviditási mutató (forgóeszközök/kötelezettségek)	2094,62	1046,85
Rövidtávú likviditási mutató (fórgóeszközök-követelések)/rövid lejáratú kötelezettségek)	1492,83	1304,75
Gyorsráta mutató (likvid pénzeszközök/rövid lejáratú kötelezettségek)	1492,83	1304,75
Hitelfedezettségi mutatók (követelések/rövid lejáratú kötelezettségek)	601,77	175,59

II. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ INFORMÁCIÓK

1./ Eszközök értékelése

A befektetett eszközök állományának 7 602 eFt-os összegét a tevékenységhez szükséges eszközök állománya, illetve a gazdasági környezet bemutatásánál részletezett üzletrész teszi ki.

A befektetett eszközök állományának változását az 1. sz. táblázat mutatja be.

A forgóeszközöknél jelentős 21 150 eFt-os csökkenés volt tapasztalható. Ennek az oka: a vevői kintelvőségek jelentősen csökkentek.

2./ Források értékelése

Az idei eredménytartalék 79 322 eFt.-os összege a 2001, 2002, 2003, 2004, 2005, 2006,2007, 2008;2009;2010;2011;2012;2013;2014;2015;2016 évi eredményekből áll. A 2017 évi *adózott eredmény* alaptevékenységből 491 eFt., vállalkozási tevékenységből: - 3 516 azaz összesen - 3 025 eFt.

A saját tőke állományának változását a 2 sz. táblázat mutatja be.

A rövid lejáratú kötelezettségek növekedtek a fennálló lízing tartozás miatt, nincsenek áthúzódó szállítói kötelezettségek.

III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ INFORMÁCIÓK

Az összes bevétele 2017 év folyamán 80 028 eFt-volt ebből 9 000 eFt támogatás, 13 647 eFt tagdíjból, vállalkozási tevékenységből 57 381 eFt.

Az anyagjellegű ráfordítások a cél szerinti tevékenységhez, kapcsolódó költségek emelkedése miatt emelkedett. A Kamara a vállalkozási tevékenységéhez elszámolt anyagjellegű ráfordításait, az ELÁBÉ, illetve a nemcsak alaptevékenységhez köthető egyéb anyagjellegű ráfordítások az alaptevékenység illetve a vállalkozási tevékenység arányában teszik ki

A személyi jellegű ráfordítások, az alkalmazottak munkabéréből, tiszteletdíj fizetésből, alkalmazottaknak adott közlekedési hozzájárulásból, illetve reprezentációs költségekből áll.

Az egyéb ráfordítások zömmel adókból állnak.

V. ÖSSZEFOGLALÁS

A fentiek alapján megállapítható, hogy a Kamara 2017 évben céljainak megfelelően működött.

Budapest, 2018. február 28.

Dr. Tarcali Gábor Elnök

Magyar Növényvédő Mérnöki És Növényorvosi Kamara Országos Szervezet
Befektetett eszközök állományának változása
 adatok e Ft-ban

	Bruttó érték			
	Nyitó	Aktiválás	Kivezetés	Záró
Immateriális javak	1 450 Ft	- Ft	- Ft	1 450 Ft
Vagyoni értékű jogok	1 101 Ft	- Ft	- Ft	1 101 Ft
Szellemi termékek	349 Ft	- Ft	- Ft	349 Ft
Tárgyi eszközök	10 166 Ft	5 109 Ft	- Ft	15 275 Ft
Ingatlanok	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Üzemi gépek, berendezések	6 430 Ft	- Ft	- Ft	6 430 Ft
Egyéb gépek, berendezések	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Egyéb járművek	- Ft	5 109 Ft	- Ft	5 109 Ft
Irodai gépek, berendezések	3 294 Ft	- Ft	- Ft	3 294 Ft
Kisértékű tárgyi eszközök	442 Ft	- Ft	- Ft	442 Ft
Részesedések	2 800 Ft	- Ft	- Ft	2 800 Ft
Részesedések	2 800 Ft	- Ft	- Ft	2 800 Ft
		Értékcsökkenés		
	Nyitó	Értékcsökkenés	Kivezetés	Záró
Immateriális javak	1 450 Ft	- Ft	- Ft	1 450 Ft
Vagyoni értékű jogok	1 101 Ft	- Ft	- Ft	1 101 Ft
Szellemi termékek	349 Ft	- Ft	- Ft	349 Ft
Tárgyi eszközök	9 443 Ft	1 030 Ft	- Ft	10 473 Ft
Ingatlanok	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Üzemi gépek, berendezések	6 430 Ft	- Ft	- Ft	6 430 Ft
Egyéb gépek, berendezések	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Egyéb járművek	- Ft	675 Ft	- Ft	675 Ft
Irodai gépek, berendezések	2 571 Ft	355 Ft	- Ft	2 926 Ft
Kisértékű tárgyi eszközök	442 Ft	- Ft	- Ft	442 Ft
Részesedések	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Részesedések	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
		Nettó érték		
	Nyitó	Értékváltozás	Kivezetés	Záró
Immateriális javak	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Vagyoni értékű jogok	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Szellemi termékek	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Tárgyi eszközök	723 Ft	4 079 Ft	- Ft	4 802 Ft
Ingatlanok	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Üzemi gépek, berendezések	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Egyéb gépek, berendezések	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Egyéb járművek	- Ft	4 434 Ft	- Ft	4 434 Ft
Irodai gépek, berendezések	723 Ft	355 Ft	- Ft	368 Ft
Egyéb gépek, berendezések	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Részesedések	2 800 Ft	- Ft	- Ft	2 800 Ft
Részesedések	2 800 Ft	- Ft	- Ft	2 800 Ft

2 sz. táblázat

Magyar Növényvédő Mérnöki És Növényorvosi Kamara Országos Szervezet
TŐKEÁLLOMÁNY ALAKULÁSA
adatok e Ft-ban

	Nyitó	Évközi változás	2016 évi eredmény	Záró
Eredménytartalék	82706	-3384		79322
Mérleg szerinti eredmény	-3384	3384	-3025	-3025
Saját tőke	79322	0	-3025	76297

Magyar Növényvédő Mérnöki És Növényorvosi Kamara Országos Szervezet
KÖVETELÉSEK RÉSZLETEZÉSE

	adatok e Ft-ban
Vevői követelések	4226
Egyéb elszámolási előleg	16
Áfa elszámolási számla	2708
<i><u>Összesen</u></i>	<i><u>6950</u></i>

HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK RÉSZLETEZÉSE

Lizing éven túli kötelezettség	1639
<i><u>Összesen</u></i>	<i><u>1639</u></i>

RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK RÉSZLETEZÉSE

Lizing éven belüli kötelezettség	1000
EHO	11
Személyi jövedelemadó	548
Kereset elszámolási számla	659
Részesedésekkel kapcs. Köt.	200
Cégautóadó elszámolási számla	33
Egbizt. és munkaerőpiaci jár. elszámolási számla	266
Nyugd.bizt.	370
Szociális hozzájárulási adó	815
Szakképzési hozzájárulás	56
<i><u>Összesen</u></i>	<i><u>3958</u></i>

4 sz. táblázat

Magyar Növényvédő Mérnöki És Növényorvosi Kamara Országos Szervezet

TÁRSASÁGI ADÓALAPOT MÓDOSÍTÓ TÉTELEK

adatok e Ft-ban

Adózás előtti eredmény	-3025
<i>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYT CSÖKKENTŐ TÉTELEK</i>	<i>1030</i>
<i>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYT NÖVELŐ TÉTELEK</i>	<i>1030</i>
<i>ADÓALAP</i>	<i>-3025</i>
<i>ADÓKEDVEZMÉNYEK</i>	<i>0</i>
<i>ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG</i>	<i><u>0</u></i>

Főkönyvi kivonat

Magyar N. M. N. Kamara

Rendezettség: Főkönyvi szám
Időszak: 2017.01.01 - 2017.12.31
Devizanem: HUF

Főkönyvi szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	Befektetett eszközök	24 632 160.00	17 030 490.00	7 601 670.00	
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	1 449 165.00	1 449 165.00		
113	Vagyon értékű jogok	1 100 315.00		1 100 315.00	
114	Szellemi termékek	348 850.00		348 850.00	
119	Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése		1 449 165.00		1 449 165.00
1193	Vagyon értékű jogok terv szerinti értékcsökkenése		1 100 315.00		1 100 315.00
1194	Szellemi termékek terv szerinti értékcsökkenése		348 850.00		348 850.00
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, JÁRMŰVEK	15 274 373.00	10 472 703.00	4 801 670.00	
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések és felszerelések	6 429 472.00		6 429 472.00	
142	Egyéb járművek	5 108 622.00		5 108 622.00	
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	3 294 170.00		3 294 170.00	
144	Kisértékű T.E.	442 109.00		442 109.00	
149	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti		10 472 703.00		10 472 703.00
1491	Üzemi gépek écs.		6 429 472.00		6 429 472.00
1492	Egyéb járművek értékcsökkenése		674 618.00		674 618.00
1493	Irodai berendezések écs.		2 926 504.00		2 926 504.00
1494	Kisértékű tárgyi eszközök écs.		442 109.00		442 109.00
16	BERUHÁZÁSOK (FELÚJÍTÁSOK)	5 108 622.00	5 108 622.00		
161	Befejezetlen beruházások	5 108 622.00	5 108 622.00		
17	TULAJDONI RÉSZESÉDÉST JELENTŐ BEFEKTETÉSEK	2 800 000.00		2 800 000.00	
171	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	2 800 000.00		2 800 000.00	
1 számlaosztály:		24 632 160.00	17 030 490.00	19 523 538.00	11 921 868.00
3	Követelések, értékpapírok, pénzügyi eszközök és aktív időbeli	839 998 497.03	768 414 182.90	71 584 314.13	
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL (VEVŐK)	131 221 787.00	126 995 669.00	4 226 118.00	
311	Belföldi követelések (forintban)	131 221 787.00	126 995 669.00	4 226 118.00	
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	67 400.00	50 800.00	16 600.00	
361	Munkavállalókkal szembeni követelések	67 400.00	50 800.00	16 600.00	
3613	Egyéb elszámolások a munkavállalókkal	67 400.00	50 800.00	16 600.00	

Főkönyvi szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
37	ÉRTÉKPAPÍROK	385 000.00	385 000.00		
371	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	385 000.00	385 000.00		
3711	Étkezési utalvány	385 000.00	385 000.00		
38	PÉNZESZKÖZÖK	692 624 310.03	640 982 713.90	51 641 596.13	
381	Pénztár	677 704.00	615 056.00	62 648.00	
3811	Pénztár-számla	677 704.00	615 056.00	62 648.00	
384	Elszámolási betétszámla	352 673 062.92	342 420 101.54	10 252 961.38	
3841	Unicredit Bank 10917000-00000010-76820006	352 673 062.92	342 420 101.54	10 252 961.38	
385	Elkülönített betétszámlák	289 148 906.11	247 822 919.36	41 325 986.75	
3851	Kamatkozó betétszámlák	289 148 906.11	247 822 919.36	41 325 986.75	
389	Átvezetési számla	50 124 637.00	50 124 637.00		
3891	Bank-pénztár átvezetés	650 000.00	650 000.00		
3899	Átvezetés technikai szla	49 474 637.00	49 474 637.00		
39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	15 700 000.00		15 700 000.00	
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	15 700 000.00		15 700 000.00	
3913	Árbevétel, egyéb kamatbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	15 700 000.00		15 700 000.00	

3 számlaosztály:

839 998 497.03

768 414 182.90

71 584 314.13

0.00

4	Források	233 017 392.80	315 228 067.27		82 210 674.47
41	SAJÁT TŐKE	6 767 750.22	86 090 085.69		79 322 335.47
413	Eredménytartalék korábbi évek	3 383 875.11	82 706 210.58		79 322 335.47
419	Mérleg szerinti eredmény	3 383 875.11	3 383 875.11		
44	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 469 479.00	5 108 622.00		2 639 143.00
448	Pénzügyi lízing miatti kötelezettségek	2 469 479.00	5 108 622.00		2 639 143.00
4481	Merkantil Bank Zrt. PDF-396 lízing	2 469 479.00	5 108 622.00		2 639 143.00
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	78 712 894.00	78 712 894.00		
454	Szállítók	78 712 894.00	78 712 894.00		
4541	Belföldi anyag- és áruszállítók	78 712 894.00	78 712 894.00		
46	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	31 322 567.00	29 261 453.00	2 061 114.00	
461	Társasági adó elszámolása	136 000.00	136 000.00		
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	1 340 947.00	1 887 833.00		546 886.00
463	Költségvetési befizetési kötelezettség	420 101.00	520 101.00		100 000.00
4631	Külkereskedelmi áruforgalommal és különleges természeti	55 000.00	88 000.00		33 000.00

Főkönyvi szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
46311	Cégautóadó	55 000.00	88 000.00		33 000.00
4634	Egészségügyi hozzájárulás	229 428.00	240 428.00		11 000.00
4639	Szakképzési hozzájárulás	135 673.00	191 673.00		56 000.00
464	Költségvetési befizetési kötelezettségek teljesítése	414 000.00	414 000.00		
4641	Külkereskedelmi áruforgalommal és különleges természeti	55 000.00	55 000.00		
46411	Cégautóadó teljesítése	55 000.00	55 000.00		
4644	Egészségügyi hozzájárulás teljesítése	226 000.00	226 000.00		
4649	Szakképzési hozzájárulás teljesítése	133 000.00	133 000.00		
466	Előzetesen felszámított általános forgalmi adó	7 409 524.00	7 409 524.00		
4661	Beszerzések előzetesen felszámított általános forgalmi adója	7 409 524.00	7 409 524.00		
467	Fizetendő általános forgalmi adó	6 434 761.00	6 434 761.00		
468	Általános forgalmi adó pénzügyi elszámolási számla	15 149 524.00	12 441 524.00	2 708 000.00	
469	Helyi adók elszámolási számla	17 710.00	17 710.00		
4696	Gépjárműadó elszámolási számla	17 710.00	17 710.00		
47	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	16 203 879.00	18 514 189.00		2 310 310.00
471	Jövedelemelszámolási számla	12 866 532.00	13 525 842.00		659 310.00
4711	Keresetelszámolási számla	12 866 532.00	13 525 842.00		659 310.00
473	Társadalombiztosítási kötelezettség	3 337 347.00	4 788 347.00		1 451 000.00
4731	Nyugdíj biztosítás elsz.szla	767 181.00	1 137 181.00		370 000.00
4734	Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék	532 316.00	798 316.00		266 000.00
4735	Szociális hozzájárulási adó elszámolási számla	2 037 850.00	2 852 850.00		815 000.00
478	Részesedésekkel, értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek		200 000.00		200 000.00
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	97 540 823.58	97 540 823.58		
491	Nyitómérleg számla	97 540 823.58	97 540 823.58		

4 számlaosztály:

233 017 392.80

315 228 067.27

2 708 000.00

84 918 674.47

5	Költségnemek	33 777 107.79		33 777 107.79	
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	2 040 828.00		2 040 828.00	
511	Felhasznált anyagok költségei	2 040 828.00		2 040 828.00	
5111	Alapanyag költségek	30 709.00		30 709.00	
5113	Üzemanyag költségek	815 048.00		815 048.00	
5114	Irodaszer.nyomtatvány	1 169 855.00		1 169 855.00	
5116	Tisztítószer	17 342.00		17 342.00	

Főkönyvi szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
5119	Egyéb anyagfelhasználás költségei	7 874.00		7 874.00	
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	12 728 461.00		12 728 461.00	
521	Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)	1 377 721.00		1 377 721.00	
522	Bérleti díjak	884 758.00		884 758.00	
524	Javítás, karbantartás költsége	451 798.00		451 798.00	
527	Posta, telefon, telefax és egyéb telekommunikációs költségek	701 441.00		701 441.00	
5271	Telefon, internet ktg. 50% áfás	67 931.00		67 931.00	
5272	Telefon, internet ktg. 50% nem áfás	36 973.00		36 973.00	
5273	Posta ktg.	517 737.00		517 737.00	
5274	Internet ktg.	78 800.00		78 800.00	
528	Szaklap, szakkönyv	601 891.00		601 891.00	
529	Egyéb igénybevett szolgáltatások költségei	8 710 852.00		8 710 852.00	
5294	Konferenciák, bemutatók, részvételi díja	1 510 013.00		1 510 013.00	
5295	Hirdetés, reklám, propaganda költségek	151 301.00		151 301.00	
5296	Oktatás és továbbképzés költségei	867 594.00		867 594.00	
5298	Tagsági díjak	158 000.00		158 000.00	
5299	Ki nem emelt egyéb igénybevett szolgáltatások költségei	6 023 944.00		6 023 944.00	
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	638 348.79		638 348.79	
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	40 365.00		40 365.00	
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	426 473.79		426 473.79	
533	Biztosítási díj	171 510.00		171 510.00	
5331	Biztosítási díj	171 510.00		171 510.00	
54	BÉRKÖLTSÉG	13 156 869.00		13 156 869.00	
541	Alkalmazottak munkabére	13 156 869.00		13 156 869.00	
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	1 153 276.00		1 153 276.00	
559	Egyéb személyi jellegű kifizetések	1 153 276.00		1 153 276.00	
5598	Reprezentációs költségek, étkezési hozzájárulás	1 153 276.00		1 153 276.00	
55981	Reprezentációs költségek, étkezési hozzájárulások	1 122 464.00		1 122 464.00	
55982	Adóköteles természetbeni juttatás (telefon) költségek	30 812.00		30 812.00	
56	BÉRJÁRULÉKOK	3 028 951.00		3 028 951.00	
561	Nyugdíjbiztosítási és egészségbiztosítási járulék	2 693 850.00		2 693 850.00	
5613	Szociális hozzájárulási adó	2 693 850.00		2 693 850.00	
562	Egészségügyi hozzájárulás	151 428.00		151 428.00	
564	Szakképzési hozzájárulás	183 673.00		183 673.00	

Főkönyvi szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 030 374.00		1 030 374.00	
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	1 030 374.00		1 030 374.00	

5 számlaosztály:

33 777 107.79

0.00

33 777 107.79

0.00

8	Értékesítés elszámolt önköltsége és ráfordítások	49 274 905.00		49 274 905.00	
81	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	45 650 208.00		45 650 208.00	
815	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	45 650 208.00		45 650 208.00	
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	3 551 473.00		3 551 473.00	
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	105 710.00		105 710.00	
8671	Költségvetéssel elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	88 000.00		88 000.00	
8672	Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	17 710.00		17 710.00	
869	Különféle egyéb ráfordítások	3 445 763.00		3 445 763.00	
8695	Adott támogatások	200 000.00		200 000.00	
8697	Arányosítás miatt nem elszámolható ÁFA	3 245 763.00		3 245 763.00	
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	73 224.00		73 224.00	
872	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	73 224.00		73 224.00	
8722	Kölcsönök, hitelek egyéb fizetendő kamata	73 224.00		73 224.00	

8 számlaosztály:

49 274 905.00

0.00

49 274 905.00

0.00

9	Értékesítés árbevétele és bevételek	80 027 322.45		80 027 322.45	
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	21 593 766.00		21 593 766.00	
9111	Kamarai tagdíj árbevétele	13 647 100.00		13 647 100.00	
9112	Nővényorvosi vény eladásának árbevétele	4 753 170.00		4 753 170.00	
9115	Tályékoztatási nyilatkozatok árbevétele	60 000.00		60 000.00	
9116	Mezőgazdasági szakértés, tananyag készítés	236 221.00		236 221.00	
9117	Mezőgazdasági Szakkönyv értékesítés árbevétele	1 942 945.00		1 942 945.00	
9118	Mezőgazdasági tanácsadás árbevétele	300 000.00		300 000.00	
9120	Egyéb árbevétel	654 330.00		654 330.00	
92	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	49 277 421.00		49 277 421.00	
921	Egyébb értékesítések árbevétel	49 277 421.00		49 277 421.00	
9214	Oktatás árbevétele	360 000.00		360 000.00	
9218	Biztosítási díjak továbbszámllázása	16 917 421.00		16 917 421.00	

Főkönyvi szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
9219	Előjelzési szolgáltatás árbevétele		32 000 000.00		32 000 000.00
96	EGYÉB BEVÉTELEK		9 101 283.00		9 101 283.00
967	Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás		9 000 000.00		9 000 000.00
9671	Költségvetésből kapott támogatás, juttatás		9 000 000.00		9 000 000.00
969	Különféle egyéb bevételek		101 283.00		101 283.00
9696	Kerekítési különbözet		101 283.00		101 283.00
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI		54 852.45		54 852.45
974	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		54 852.45		54 852.45
9741	Forgóeszközök között kimutatott kölcsön, váltókövetelés, pénzeszköz		54 852.45		54 852.45
9 számlaosztály:		0.00	80 027 322.45	0.00	80 027 322.45
Mindösszesen:		1 180 700 062.62	1 180 700 062.62	176 867 864.92	176 867 864.92

0 számlaosztály:	0.00	0.00	0.00	0.00
1 - 4 számlaosztály:	1 097 648 049.83	1 100 672 740.17	0.00	3 024 690.34
5 - 9 számlaosztály:	83 052 012.79	80 027 322.45	3 024 690.34	0.00