



Kiegészítő melléklet 2016. üzleti évről

Beszámolási időszak kezdete: 2016. január 1.

Beszámolási időszak vége: 2016. december 31.

Keltezés: 2017. május 24.

Alföldi István
ügyvezető igazgató



Neumann János Számítógép-tudományi Társaság

I. ÁLTALÁNOS ÖSSZEFOGLALÁS

A kiegészítő melléklet a Neumann János Számítógép-tudományi Társaság 2016. január 1-től december 31-ig terjedő időszak tevékenységéről készült.

Jogsabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a többször módosított 2000. évi C. törvény a számvitelről, valamint az érvényben levő adótörvények és a civil szervezetekre vonatkozó jogszabályok szolgáltak.

Alapításának időpontja: 1968.

A Társaság célja

A Társaság célja, hogy intézményektől független szakmai fórumként segítse hazánkban, illetve a magyar nyelvterületeken:

- Az informatika alkalmazását, fejlesztését, az eredmények elterjesztését
- A szakma presztízsének, színvonalának és etikájának megőrzését, illetve emelését
- Az informatikával hivatásszerűen foglalkozók, illetve az informatikai eszközöket és módszereket más szakterületen alkalmazók véleményének és szakmai érdekeinek érvényre jutását
- A széles körű részvételt a nemzetközi szakmai közéletben
- Az informatikai szakemberek tájékoztatását és tapasztalatcseréjét
- Az informatikai kultúra terjesztését, az informatikai oktatást

A Társaság tevékenységi köre

A Társaság, célkitűzéseink megvalósítása érdekében, közhasznú szervezetként szolgáltatásokat nyújt, illetve vállalkozásoknak ad keretet, ezeken belül:

- Szakmai közéleti munkára ad lehetőséget
- Kutatási, fejlesztési, oktatási és továbbképzési programokat véleményez, és részt vállal kidolgozásukban
- Állami szervek, gazdálkodó szervezetek, társadalmi szervezetek felkérésére, megbízására vagy tagjainak kezdeményezésére állást foglal fontos szakmai és az informatikával kapcsolatos társadalmi kérdésekben, koncepciókat, tanulmányokat, szakvéleményeket dolgoz ki nyilvántartott egyesületi szakértők közreműködésével
- Előadásokat, ankétokat, konferenciákat, kongresszusokat, szemináriumokat, szakmai bemutatókat, kiállításokat, tanfolyamokat rendez; szakmai tanácsadást, bel- és külföldi szakmai tanulmányutakat szervez
- Pályázatokat hirdet, díjakat alapít és adományoz, célfeladatok elvégzését jutalmakkal ismeri el; törekszik arra, hogy a diákokat és a fiatal szakembereket bevonja a szakmai közéletbe



Neumann János Számítógép-tudományi Társaság

- Tevékenységi területén kapcsolatokat tart fenn különféle bel- és külföldi szervezetekkel, tagként képviseli Magyarországot hazai, illetve nemzetközi tudományos szervezetekben
- Terjeszti az informatikai írástudást, az ECDL hazai irányítását végzi

Az egyszerűsített éves beszámolót és a kiegészítő mellékletet készítette:
Németh András főkönyvelő, a Pénzügyminisztérium által 121430 számon regisztrálva

II. A számviteli politika fő vonásai.

a./ A célok ismertetése.

A Társaság számviteli politikája a számviteli törvénnyel összhangban úgy került kialakításra, hogy a szervezet vagyoni és pénzügyi helyzetéről megbízható, valós képet adjon.

A Társaság a könyveit a kettős könyvvitelre vonatkozó előírások szerint vezeti, és egyszerűsített éves beszámolót készít.

A közhasznú és vállalkozási tevékenység adatait elkülönítetten vezeti, eredményét összköltség eljárással mutatja ki. (2016-ban vállalkozási tevékenységet nem folytatott). Az általános forgalmi adó elszámolásra az arányosítás alkalmazásával kerül sor, mivel a Társaság bevételeinél ÁFA mentes bevételek is vannak.

A naptári évre történő zárás időpontjaként a tárgyévet követő február 20.-a került meghatározásra.

b./ Alkalmazott értékelési eljárások.

A Társaság könyveiben a tárgyi és befektetett pénzügyi eszközök bruttó beszerzési értéken szerepelnek.

A mérlegben szereplő források (saját tőke, kötelezettségek) könyv szerinti értékben kerülnek kimutatásra.

c./ Az értékcsökkenés elszámolási módszere.

A Társaság valamennyi eszközére a bruttó értéket alapul véve, lineáris módszer szerint történik az amortizáció kiszámítása.

A számításnál alkalmazott kulcsok nem térnek el a társasági adótörvényben meghatározott normatíváktól.

A 100 eFt alatti tárgyi eszközök a használatbavételkor teljes egészében költségként kerülnek elszámolásra.



Neumann János Számítógép-tudományi Társaság

III. A valós vagyoni , pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet alakulásának értékelése.

A Társaság pénzügyi helyzete stabil, kötelezettségeit határidőre teljesítette, finanszírozási problémái, valamint lejárt tartozásai nincsenek.

A Társaság saját tőkéje (vagyona) ebben az évben tovább csökkent és a 2015-ös 684.071 eFt-ról 559.975 eFt-ra változott, ami jelentősnek mondható.

Kötelezettségei között a mérleg elkészültéig már döntő mértékben kiegyenlített, a tárgyévét követően esedékes számlák, fizetendő adók (SZJA, járulékok) kerültek kimutatásra.

IV. Az eredmény-kimutatás kiegészítése.

a, Összköltség eljárással készült, melyben szerepel a költség-nemenkénti részletezés.

b, A Társaság bevételei jelentős mértékkel, 26,12%-al csökkentek, míg a költségek a tavalyi évhez képest további 4%-al csökkentek. Ennek következtében a 2016. év eredménye – 124.096 eFt veszteséggel zárult. Ennek oka több dologra vezethető vissza. Egyrészt a központi költségvetés támogatása teljes egészében megszűnt, másrészt a közhasznú tevékenységből származó bevétel az előző évi csökkenés után tovább mérséklődött. Már a tervezéskor látszódott, ha az ECDL nem hozza az elvárt bevételeket, akkor a szigorú, takarékos gazdálkodás ellenére az év veszteséges lesz. Az óvatos tervezés ezt vette figyelembe, de még így is gyengébb lett az eredmény. A már említett takarékos gazdálkodás eredményeként az eredeti költségvetéshez képest – amely jelentős veszteséget prognosztizált – sikerült alatta maradni a tervezett veszteségnek. A korábbi évek vagyonfelhalmozásának eredménye most látszik igazán, hiszen a működésünk és a közhasznúságunk még a jogszabályok jelentős változása következtében sincs veszélyben.

A közhasznú tevékenységek kiadásaihoz 2016-ban az Társaság

- a pályázati úton elnyert támogatások összege – némileg nőtt – 12.700 eFt volt, mely pályázatokkal a Társaság maradék nélkül elszámolt;

Pályázati cél	Elnyert összeg	KIADÁSOK			eFt-ban
Nemes Tihamér Országos Középiskolai Számítástechnikai Tanulmányi Verseny	4 750			4 750	
LOGO Országos Számítástechnikai Tanulmányi Verseny	4 750			4 750	
Informatika-történet kiállítás (ISZT)	3 200			3 200	
Összesen:	12 700				



Neumann János Számítógép-tudományi Társaság

- egyéb szervezetektől, valamint magánszemélyektől (1% is) összesen 1.013 eFt támogatást/adományt kapott (ez jelentősen csökkent), amelyet döntő mértékben a közhasznú tevékenységek, részben a működés finanszírozása érdekében használt fel,

A fentebb említett összeg összetétele:

1% = 186 eFt, jogi személyektől = 827 eFt,

Az 1% és a magánszemélyek adományai a Társaság működését segítette.

A jogi személyek által nyújtott adományok többnyire céltámogatásként érkezettek, azaz konkrét projektek finanszírozását segítették.

Támogatott cél	Összeg	eFt- ban
GIKOF rendezvény (Libra Szoftver Kft)	150	
Robotika olimpia (Rumed Kft., Tarpa-Manufaktúra Kft., Marso Ipari Kft., Diagnosticum Zrt., NI Hungary)	290	
Orvos-biológiai rendezvény (Promecom Kft.)	60	
Informatikai verseny (DSS Consulting Kft., Tarr Kft.)	241	
Média Konferencia (MO Alapítvány)	20	
Működés (Zalaszám Inform Kft.)	66	
Összesen:	827	

A Társaság közhasznú projektjeit, tevékenységeit döntő mértékben a saját vagyonából fedezte, a pályázati úton elnyert támogatásokat, illetve a konkrét projekteket támogatott célokhoz szükséges költségeket pedig kiegészítette.