

1	8	1	6	0	4	2	7	4	8	7	5	2	9	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel vagy adószám (csekkszámlaszám)

A számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek egyszerűsített beszámolója

2 0 1 1 év

Filmjus Egyesület

egyéb szervezet megnevezése

1088 Budapest, Bródy S. u.14.

címe

Keltezés:2012.01.31.

FILMJUS
Filmkészítők és Forgalmazók
Szakmai Jogvédő Egyesülete
1088 Bp., Bródy S. u. 14.

Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

1	8	1	6	0	6	4	2	7	4	8	7	5	2	9	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel vagy adószám (csekszámlaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése : Filmjus Egyesület

Az egyéb szervezet címe : Budapest,1088 Bródy S. u.14.

EGYSZERES KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERUSÍTETT BESZÁMOLOJÁNAK MÉRLEGE

2	0	1	1
---	---	---	---

 év

adatok e.FT.-ban

sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	v (ek)	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.-4. sorok)	250.095		244.808
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	71		26
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	247.024		240.782
4.	III BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	3.000		4.000
5.	Forgóeszközök (6. - 9. sorok)	4.129.865		3.096.353
6.	I. KÉSZLETEK			
7.	II. KÖVETELÉSEK	50.228		59.878
8.	III ÉRTÉKPAPÍROK	1.019.997		2.219.989
9.	IV PÉNZESZKÖZÖK	3.059.640		816.486
10.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1. + 5. sorok)	4.379.960		3.341.161
11.	C. Saját tőke (12. - 16. sorok)	4.377.095		3.188.288
12.	I. INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE			
13.	II. TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	4.410.688		3.072.433
14.	III LEKÖTÖTT TARTALÉK			
15.	IV. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	- 33.593		115.855
16.	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL			
17.	D. Tartalék	2.865		152.873
18.	E. Céltartalék			
19.	F. Kötelezettségek (20.-21.sorok)			
20.	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
21.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
22.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (11.+17.+18.+19. sorok)	4.379.960		3.341.161

Budapest,2012.01.31.

FILMJUS
Filmszerzők és Előállítók
Szászti Jogvédő Egyesülete
1088 Bp., Bródy S. u. 14.

Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

1 8 1 6 0 6 4 2 7 4 8 7 5 2 9 1

Statisztikai számmal vagy adószám (csekszámmal szám)

Az egyéb szervezet megnevezése :

Az egyéb szervezet címe :

Filmjus Egyesület
1088 Budapest, Bródy S. u.14.

EGYSZERES KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERŰSÍTETT BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYLEVEZETÉSE

2011.12.31

adatok e.FT.-ban

sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év			Előző év(ek) helyesbítése			Tárgyév		
		Alapterv.	Váll.terv.	Összes	Alapterv.	Váll.terv.	Összes	Alapterv.	Váll.terv.	Összes
1.	A. Végleges pénzbevételek, elszámolt bevételek (I.+II.)	1.476.771		1.476.771				841.701		841.701
2.	I. PÉNZÜGYILEG RENDEZETT BEVÉTELEK	1.476.771		1.476.771				841.701		841.701
3.	Ebből . - támogatás									
4.										
5.	- központi költségvetési									
6.	- helyi önkormányzati									
7.	- társadalombiztosítási									
8.	- továbbutalási céllal kapott									
9.	- egyéb									
10.	- tagdíj	630		630				748		748
11.	- egyéb bevételek	1.476.141		1.476.141				840.953		840.953
12.	II. PÉNZBEVÉTELT NEM JELENTŐ BEVÉTELEK									
13.	B. Végleges pénzkiadások, elszámolt ráfordítások(III.+IV.+V.+VI.)	1.510.364		1.510.364				725.846		725.846
14.	III. RÁFORDÍTÁSKÉNT ÉRVÉNYESÍTHETŐ KIADÁSOK	1.510.364		1.510.364				725.846		725.846
15.	Ebből: továbbutalt támogatás									
16.	IV. RÁFORDÍTÁSTJELENTŐ ESZKÖZVÁLTOZÁSOK									
17.	V. RÁFORDÍTÁSTJELENTŐ ELSZÁMOLÁSOK									
18.	VI. RÁFORDÍTÁSKÉNT NEM ÉRVÉNYESÍTHETŐ KIADÁSOK									
19.	C. Tárgyév pénzügyi eredmény (I.-III.-VI.)	-33.593		-33.593				115.855		115.855
20.	D. Nem pénzben realizált eredmény [II.-(IV.+V.)]									
21.	E. Adózás előtti eredmény (I.+II.)-(III.+IV.+V.)									
22.	F. Fizetendő társasági adó									
23.	G. Jóváhagyott osztalék									
24.	H. Tárgyév eredmény (E.-F.-G.)	-33.593		-33.593				115.855		115.855

Keltezés: Budapest,2012,01.31.

T.1715/A.T.sz.-s- AB Nyomtatvány

FILMJUS
Filmszerzők és Előadók
Borsói Jogvédő Egyesülete
1088 Bp., Bródy S. u. 14.

Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

Mérlegmelléklet
2011. december 31.

Pénzügyileg realizált eredmény 2011.december 31.

E Ft.-ban

I. Összes bruttó bevétel:

841.701

Befolyt jogdíjak Artisjus	423.763
Külföldről befolyt jogdíjak	8.736
Történelmi Közalapítványtól nagy jogdíjak	8.765
Tagdíjak, védetés	777
DTV jogdíj	9.584
DVD-s jogdíjak	1.184
MTV-Minimax	2.387
Manda/Filmarhívum/	15.454
Egyéb (nyílv.vet.)	113
Késed.kamat	646
Illeték /Jupiter miatt/	50
Betét kamatok	232.477
Kiutalt Áfa	8.753
Fizetendő Áfa	129.012

II. Összes bruttó költség és kiadás:

725.846

Anyag és anyagjellegű költségek	23.024
Személyi jellegű költségek /bér+közteher/	148.676
Jogdíjak / magánszemélyeknek/	137.155
Jogdíjak számlára	158.274
Egyéb költség	47.949
Egyéb kiadás (beruházás,támogatás)	73.700
Áfa befizetés	89.058
Levonható Áfa	48.010

III.. Pénzügyileg realizált eredmény (I.-II):

115.855

Mérlegmelléklet
2011. december 31.

Ellenőrző szám

Egyszámla	egyenleg 12.31	118.084
Pénztár	egyenleg 12.31.	123
Összes pénzkészlet:		118.207

Korrektció:**Kötelezettség:**

növekedés	-	72.996
csökkenés		58.023

Követelés/befektetés

növekedés,		10.297.712
csökken	-	7.315.567

Halmazott pénzügyi eredmény/'98-'10/	-	2.969.555
--------------------------------------	---	-----------

2011.évi pénzügyi eredmény		115.855
-----------------------------------	--	----------------

Mérlegmelléklet
2011.12.31.

Látraszóló és lekötött betétek egyenlegei 2010. december 31.	E Ft-ban
Látraszóló I.	118.084
Lekötött betétek II.	
SAA-D120E1DX49DGQ	400.000
SAA-D120E1DN7LYWF	244.326
SAA-D121E101IFTXI	53.953
Összesen:	698.279
Befektetett értékpapir. III.	2.219.989
Pénztár IV.	123
Pénzeszközök összesen: /I+II.+III.IV/	3.036.475

Lekötött betétállomány egyeztetése

2302 főkönyv	7.005.405.663.-
2402 főkönyv	- 6.307.126.676.-
Egyenleg:	698.278.987.-
SAAD 120E1DX49DGQ	400.000.000.-
SAAD 120E1DN7LYWF	244.326.071.-
SAAD 121101IFTXI	53.952.916.-
Összesen:	698.278.987.-
Portfólio	
2301	3.219.989.170.-
2401	- 1.000.000.000.-
Egyenleg:	2.219.989.170.-

Mérlegmelléklet
2011.december 31.

Immateriális javak, tárgyi eszközök nettó értéke, elszámolt értékcsökkenési leírása.

E Ft-ban

Befektett eszközök I.+II. 240.808

I. Immateriális javak (szoftverek)

2011.01.01. nettó érték	71
2011.évi értékcsökk.leírás	-45
Nettó érték 2011.12.31.	26

II. Tárgyi eszközök (1+2+3+4+5) 240.782

1. Iroda+ Telek (Bródy, Ráday) 238.825

2011.01.01. nettó érték	244.407
2011.évi értékcsökk.leírás	-5.582
Nettó érték 2011.12.31.	238.825

2. Számítástechnikai eszközök 539

2011.01.01. nettó érték	689
2011.évi beszerzés bruttó értéke	685
2011.évi értékcsökk.leírás	-795
Nettó érték 2011.12.31.	539

E Ft-ban

3. Technikai berendezések **1.240**

2011.01.01. nettó érték	1.721
2011.évi beszerzések bruttó értéke	44
2011.évi értékcsökk.leírás	-525
Nettó érték összesen 2011.12.31.	1.240

4. Irodabútorok, berendezések **152**

2011. 01.01. nettó érték	202
2011.évi értékcsökk.leírás	-50
Nettó érték összesen 2011.12.31.	152

5. Konyhabútorok, egyéb berendezések **26**

2011.01.01.nettó érték	45
2011.beszerzés	54
2011.évi értékcsökk.leírás	-73
Nettó érték összesen 2011.12.31.	26

Mérlegmelléklet
2011. december 31.

Eredménylevezetés részletezése

E ft-ban

I. Végleges pénzbevételek(1+2) 841.701

1. Pénzügyileg rendezett bevételek 471.459

Artisjus-tól befolyt jogdíjak összesen	423.763
2010.évi VII.-XII.h. kábel tv .	128.129
2010.évi I.-VI.h. üreskazetta	138.733
2011.évi I.-VI.h. üres kazetta	92.781
2011.évi I.-VI.h. DVD	64.120
Duna Tv-s jogdíjak	9.584
DVD, VHS,CVD jogdíjak	1.184
Külföldről befolyt jogdíjak	8.736
Történelmi Közalapítványtól jogdíjak	8.765
Egyéb bevétel (nyíl.v.vetítés)	113
Tagdíjak, védetés	777
MTV-Minimax	2.387
Manda/Filmarchivum/	15.454
Késedelmi kamat,illeték	696

2. Pénzügyileg rendezett egyéb bevételek 370.242

Folyószámla kamat	287
Lekötött betét kamata	232.190
Áfa-ból bevétel	137.765
Fizetendő Áfa	129.012
APEH-től befolyt Áfa	8.753

Mérlegmelléklet
2011. december 31.

Eredménylevezetés részletezése

E Ft-ban

II. ÖSSZES KIADÁS (1.+2.+3+4+5+6)		725.846
1. Anyag és anyagjellegű költség		23.024
2. Személyi jellegű ráfordítások		285.831
3. Egyéb termelési költség és kiadás		206.223
4. Beruházási kiadások (Eszközbekzerzés, beruh. kiadások)		783
5. Támogatások, fesztiváldíjak		72.917
6. Egyéb kiadások (előzetesen felszámított Áfa) (APEH-nek átutalt Áfa)	48.010 89.058	137.068
III. PÉNZÜGYI EREDMÉNY (I.-II.)		115.855

Mérlegmelléklet

2011. december 31

Eredménylevezetés részletezése

		E Ft-ban
II.. Végleges pénzkidadások, elszámolt ráfordítások /4+8/		725.846
1. Anyag és anyagjellegű költség	23.024	
2. Személyi jellegű ráfordítások	285.831	
3. Egyéb term. és kezelési költségek,ráf.	206.223	
4. Ráfordítások összesen /1+2+3/		515.078
5. Beruházások (eszközbesz., beruh.)	783	
6. Támogatás, fesztiváldíjak	72.917	
7. Egyéb kiadások /Áfa/ :	137.068	
Előzetesen felszámított Áfa	48.010	
Apeh-nek átutalt Áfa	89.058	
8. Jöv. adózásban ráfordításként nem érvényesíthető kiadások /5+6+7/		210.768
III. Pénzügyi eredmény I.-II.		115.855

Mérlegmelléklet
2011. december 31.

**Pénzforgalmi nyilvántartásban nem könyvelt, de a tárgyidőszakot terhelő
2012.évben jelentkező kiadások,költségek :**

		E Ft-ban
2011.12.h.	24% nyugdíjjárulék	2.439
2011.12.h.	3% egészségbizt.jár.	305
2011.12.h.	27% cho jogdíjak után	1.834
2011.12.h.	27 % ehtermb.juttatás után	13
2011.12.h.	16% szja termb.juttatás után	99
2011.12.h.	16% szja BKV bérlet után	16
2011.IV.n.évi	cégautóadó	45
2011.12.h.	Áfa	13.821
2012.évet terhelő kiadások összesen		18.572
(Mérleg 17.sor)		

Mérlegmelléklet
2011.december 31.

2011.évi Fizetendő áfa kulcsenként

E ftban

	Alap
2011.évben befolyt jogdíjak, bevételek:	462.065
2011.évben külföldre utalt jogdíjak:	53.985
Be nem folyt jogdíjak / bevallott /	944
25%-os Áfaalap összesen:	516.994

2011.évi Fizetendő 25% Áfa összesen: 129.248

2011.évben Fizetendő Áfa könyvelés szerint: 129.012

Eltérés: Ki nem egyenlitett számlák miatt 236

Fizetendő Áfa (bevallás)	129.248
Előzetesen felszámított	- 48.010
Fizetendő	81.238

Pénzügyi rendezés

Áfa befizetés (21)	89.058
Áfa kiutalás (09)	- 6.086
Áfa befizetés	82.972
2012.01.hóban NAV-tól kiutalás	- 15.555
2012.01.hóban NAV-nak átutalás	13.821
Összes átutalás	81.238

Mérlegmelléklet
2011.12.31.

2011.évi ÁFA	Bevallás	Könyvelés	Eltérés
Fizetendő Áfa (10)	129.248.000.-	129.012.000.-	236.000.-
Levonható Áfa (22)	- 48.010.000.-	- 48.010.000.-	
Fizetendő	81.238.000.-	81.002.000.-	236.000.-
Eltérés: ki nem egyenlített , de bevallott számlák miatt			
Pénzügyi rendezés			
Áfa befizetés (21)	89.058.000.-	89.058.000.-	
Áfa kiutalás (09)	8.753.000.-	8.753.000.-	2667.000.-
Áfa befizetés	80.305.000.-	80.305.000.-	2011.12.h.
Fizetendő	- 933.000.-	697.000.-	
2012.01.h. NAV kiutalás	- 15.555.000.-		
2011.12.h. áfa átutalás	13.821.000.-		
Egyenleg fizetendő	- 1.734.000.-		
2010.12.h. áfa kiutalás	2.667.000.-	2011.ben kiutalva	
Eltérés	933.000.-		

Mérlegmelléklet
2011 december 31.

2012. január 01.-én megnyitandó egyenlegek		Ft -ban
Bank egyenleg növekedés	118.083.600.-	
Pénztár egyenleg növekedés:	123.220.-	
Lekötött betét állománynöv.:	698.278.987.-	
Értékpapír	2.219.989.170.-	
Pénzeszközök összesen	3.036.474.977	
Kötelezettség növekedés: (25)		15.327.306.-
Levont Szja:		3.387.000.-
Levont 10% nyugdíjjár.		895.000.-
Levont 7,5% egbíz.		519.000.-
Manda-nak átadott jogdíj		10.526.306
Kötelezettség csökkenés(26)	384.369.-	
19 EUR visszavét. Zarka	4.912.-	
37 EUR visszavét. Kádár	9.566.-	
250 GB visszavét. Kárpáti	93.985.-	
1040 CHP visszav. Petróczy	189.654.-	
55 EUR visszavét Pteróczy	16.235.-	
Kende János jogdíj túlfizetés	15.031.-	
Kiss Lajosné jogdíj túlfizetés	11.617.-	
Várkonyi Gábor jogdíj túlfizetés	2.829.-	
Tóth János jogdíj túlfizetés	26.141.-	
Varga György jogdíj túlfizetés	3.122.-	
Balogh Géza jogdíj túlfizetés	11.277.-	
Követelés növekedés	63.877.709.-	
Filmagent törzstőke	3.000.000.-	
Filmesház Alapítvány törzstőke	1.000.000.-	
Filmagent saját tőke	59.727.709.-	
2011.évi jogdíj kifizetés előlege	150.000.-	
Előző évek pénzügyi eredményei ('98-'11)		3.085.409.749 –
	3.100.737.055.-	3.100.737.055.-

Mérlegmelléklet
2011.december 31.

Tagdíj befizetések egyeztetése

Ft- ban

Analitika név szerinti :

779 db

Főkönyvi könyvelés

Nettó

747.840.-

áfa 25%-os

186.960 .-

Összesen:

934.000.-

Főkönyv:

779 db

Mérlegmelléklet
2011.december 31.

Bevételek és ráfordítások összehasonlítása 2010-2011. év

E Ft-ban

	2010.év	2011.év
Bevételek I.		
Kisjogdíj Artisjus	763.099	423.763
Külföldről befolyt jogdíj	15.848	8.736
DTV jogdíj	6.015	9.584
Történelmi Közalapítvány	2.762	8.765
DVD-s jogdíjak	1.526	1.184
Dialóg Filmstúdió-tól jogdíj	285	-
MTV-Minimax	811	2.387
Hunnia Filmstúdió-tól jogdíj	1.946	-
Mand/Filmarchívumtól/ jogdíj	93	15.454
Egyéb(nyílv.vetítés)	46	113
NAVA	460	
Tagdíj, védetés	674	777
Kártérítés, késedelmi kamat,illeték/	-	622
Betétkamatok	295.840	232.477
Összesen	1.089.567	703.936
Ráfordítások II.		
Anyag, anyagi jellegű költség	31.146	23.024
Bér, bérjellegű költség,filmszemle díj	81.455	92.901
Jogdíjak (term. személyeknek)	39.320	137.155 ✓
Közteher (24%,4+1,5%,Eho,)	30.438	55.775
Egyéb költség	32.322	47.950
Jogdíjak (társaságoknak)	118.103	104.288
Külföldi jogkezelőknek utalt jogdíj	717.887	53.985
Beruházás, eszközbeszerzés	1.285	783
Filmjus Alapítvány támogatás	62.000	67.000
Egyéb támogatás	9.840	5.917
Áfa befizetendő / befizetett +/-	- 136	- 697
Összesen	1.123.160	588.081
Pénzügyi eredmény (I.-II.)	- 33.593	115.855

Mérlegmellékletek
2011. december 31.

Bevételek, költségek, ráfordítások, pénzügyi eredmény összehasonlítása 2010-2011.év.

Bevételek

A 2011.évi összes bevétel a bázishoz viszonyítva 385,6M Ft-tal csökkent. 2010.évben 1.089,6M Ft, 2011.évben 703,9M Ft volt.

Az összes jogdíjbevétel 2010. évben 793,1 MFt , 2011..évben 470,9M Ft, a csökkenés bázis évhez viszonyítva 322,2 MFt.

Az összetételt vizsgálva a csökkenés közel 88%-át az Artisjus-tól befolyt jogdíjak 339, 3 MFt-os csökkenése tette ki. A csökkenés oka, hogy 2011.évre csak az üres hordozók I.-VI.h. része érkezett be 156,9 MFt összegben.

A nagyjogdíjakból (filmeladás, DVD kiadás, nyilvános vetítés) a bázis év (13,4 MFt-os) bevételéhez képest 2011.évben 37,5 MFt érkezett be. Volt ahol csökkenés mutatkozott, de jelentős jogdíj érkezett be a Mandá-tól 15,5 MFt összegben, és Történelmi Közalapítványtól 8,8Mft értékben, összesen 21,3MFt-tal több összegben, mint az előző évben.

A lekötött betétek és a folyószámla után kapott kamatok 63,4 MFt-tal csökkentek a bázishoz képest. Ennek oka természetesen az elmaradt jogdíjaknak tudható be.

A külföldi jogkezelőktől befolyt jogdíj 7,1 MFt-tal kevesebb volt, mint a bázis évben.

A lekötött betétállomány után a kapott kamat 2011.évben 232,2 MFt, ez a bázisévben 295,8MFt volt .

Mérlegmelléklet
2011.december 31.

Költségek, kiadások, ráfordítások

A bázishoz viszonyítva 545,6 MFt-tal csökkentek összességében.
2010.évben 1.123,1Mft, 2011.évben 577,6 MFt volt.

Az anyagjellegű költség összességében 7,1 MFf-tal csökkent

A bér+ közteher jellegű költség 36,8MFt-tal növekedett (2010. évben 111,9 MFt.,
2011.évben 148,7 MFt volt).

A jogdíj kifizetések belföldi jogosultaknak 2011.évben átrendeződtek
A jogdíj kifizetések természetes személyeknek a bázis évben 39,8 MFt volt,
2011.évben 137,2 MFt.
Társaságoknak 2010.évben 118,1 Ft-ot, 2011.évben pedig 104,2M Ft-ot fizettünk ki.

A külföldi jogkezelőknek átutalt jogdíj 53,9 MFt. A csökkenés a tavalyi évhez képest mintegy 664 MFt volt. A nagy mértékű csökkenés oka, hogy a 2010.évben rendeztük a korábbi évekre vonatkozó jogdíjakat a külföldi partnerekkel. Csak az AGICOA-nak mintegy 322,4 MFt-ot utaltunk 2010.évben.

Az egyéb költség 2011.évben 47,9MFt volt, 2010.évben 32.3 MFt. Az emelkedést a megnövekedett bankköltség, az adatbázis fejlesztési programok kiadásai, valamint több futó peres ügyeinknek az ügyvédi költségei jelentik

Az Alapítvány támogatása közel 5 Mft-tal nőtt az előző évihez képest,

Pénzügyi eredmény

Bár a bevételek, valamint a költségek, kiadások is egyaránt csökkentek, (a költségek, kiadások nagyobb mértékben , mint a bevételek), ezek együttes hatására a 2011.évi pénzügyi eredmény 149.4Mft-tal emelkedett

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Mérlegmelléklet
2011.december 31.

A nonprofit szervezetek számára a 224/2000..(XII.19.) Korm.rendelet a kiegészítő melléklet készítését teszi kötelezővé.

A mérleg értékelése

A mérlegtételek értékelésének elve az azonosságon, a folytonosságon alapul, azaz az előző évben, években alkalmazott értékelési gyakorlatot következetesen kell alkalmazni.

1998.évben a PHARE-től pályázat útján kapott számítógépeket, szoftvereket, valamint a vásárolt befektetett eszközöket - a Sztv. 35.§.(2).c. pontja szerint az előzetesen felszámított ÁFA tartalommal könyveltük és vettük nyilvántartásba.

Az amortizációt is az ÁFÁ-val növelt beszerzési ár után számoltuk el.

1999.január 01.-től a FILMJUS bekerült az ÁFA -körbe, így az előzetesen felszámított ÁFA már nem képezi részét a beszerzési árnak.

Értékcsökkenési leírás

A választott leírási mód: lineáris, azaz a beszerzési, bekerülési értékre vetítve számoljuk el az évi értékcsökkenést.

Az **Immateriális javak és a számítástechnikai** eszközök esetében az évi 33 % -os kulcsot alkalmazzuk.

Egyéb berendezések esetében pedig évi 14,5 %-os kulccsal számolunk.2011.évben a számviteli törvény adta lehetőséggel élve a legfeljebb 200 ezer forint egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök bekerülési értékét használatbavételkor egy összegben értékcsökkenési leírásként elszámoltuk.

K I E G É S Z Í T Ő M E L L É K L E T

Mérlegmelléklet
2011.december 31.

Immateriális javak

E Ft-ban

	Nettó érték
Nyitó állomány	71
Növekedés bruttó	-
Csökkenés bruttó	-
Értékcsökkenés növekedés	45
Nettó 2011.12.31	26

Tárgyi eszközök

	Nettó érték
Nyitó állomány	247.024
Növekedés bruttó	783
Csökkenés bruttó	-
Értékcsökkenés növekedés	7.025
Nettó érték 2011.12.31	240.782

Főállású munkavállalók átlagos statisztikai létszáma: 10,4 fő
Főállású munkavállalók részére kifizetett bérköltsége 64.283 e Ft

Tiszteletdíjak kifizetése : 20.004 eFt