

**Független Könyvvizsgálói Jelentés
a Nonprofit Információs és
Oktató Központ Alapítvány
2012. évi egyszerűsített
éves beszámolójáról**

Tartalomjegyzék

I. Független Könyvvizsgálói Jelentés

II. Egyszerűsített éves beszámoló

Mérleg
Eredménykimutatás
Közhasznúsági melléklet
Kiegészítő melléklet





KPMG Hungária Kft.
Váci út 99.
H-1139 Budapest
Hungary

Tel.: +36 (1) 887 71 00
Fax: +36 (1) 887 71 01
E-mail: info@kpmg.hu
Internet: kpmg.hu

Független könyvvizsgálói jelentés

A Nonprofit Információs és Oktató Központ Alapítvány Kuratóriuma részére

Elvégeztük a Nonprofit Információs és Oktató Központ Alapítvány (továbbiakban „a Társaság”) mellékelt 2012. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 159.617 E Ft, a tárgyévi alaptevékenységből származó eredmény 6.631 E Ft veszteség, a tárgyévi vállalkozási tevékenységből származó eredmény 135 E Ft nyereség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős ennek az egyszerűsített éves beszámolóknak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk ennek az egyszerűsített éves beszámolóknak a véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói 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 kockázatainak felmérését is – a mi megítélésünktől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeljük, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjunk. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését.

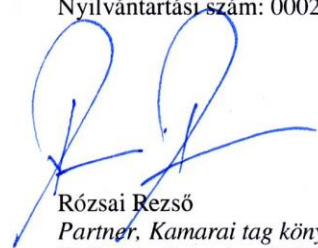
Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Nonprofit Információs és Oktató Központ Alapítvány 2012. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Budapest, 2013. május 02.

KPMG Hungária Kft.
Nyilvántartási szám: 000202


Rózsai Rezső
Partner, Kamarai tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 005879





A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-142

Törvényszék: 01 Fővárosi Törvényszék

Tárgyév: 2 0 1 2

Beküldő adatai

	Előtag	Családi név	Első utónév	További utónevek
Viselt név:		Gerencsér	Balázs	Árpád
Születési név:		Gerencsér	Balázs	Árpád
Anyja neve:		Temesi	Ágnes	
Születési ország neve:	Magyarország			
Születési település neve:	Budapest			
Születési ideje:	1 9 6 4 - 0 3 - 0 5			

Szervezet neve:

Nonprofit Információs és Oktató Központ Alapítvány

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 1 1 2 2 Település: Budapest

Közterület neve: Maros Közterület jellege: utca

Házszám: 23-25 Lépcsőház: 23 Emelet: mf Ajtó: 1

Bejegyző határozat száma: 9 PK 6 0 0 0 3 / 1 9 9 4 / 0 1

Nyilvántartási szám: 0 1 / 0 3 / 4 7 5 8

Szervezet adószáma: 1 8 0 6 3 7 1 0 - 2 - 4 3

Képviselő neve: Dr. Jellen Kornél

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Budapest

2 0 1 3 - 0 5 - 0 2



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

Szervezet neve:

Nonprofit Információs és Oktató Központ Alapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege			
<i>(Adatok ezer forintban.)</i>			
	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	35 132		33 562
I. Immateriális javak	1 622		591
II. Tárgyi eszközök	33 510		32 971
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	101 259		123 924
I. Készletek	0		0
II. Követelések	2 432		1 521
III. Értékpapírok	58 334		51 081
IV. Pénzeszközök	40 493		71 322
C. Aktív időbeli elhatárolások	5 635		2 131
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	142 026		159 617
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	131 756		125 260
I. Induló tőke/jegyzett tőke	2 000		2 000
II. Tőkeváltozás/eredmény	127 360		129 756
III. Lekötött tartalék	0		0
IV. Értékelési tartalék	0		0
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	-3 776		-6 631
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	6 172		135
E. Céltartalékok	0		0
F. Kötelezettségek	1 358		1 961
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 358		1 961
G. Passzív időbeli elhatárolások	8 912		32 396
FORRÁSOK ÖSSZESEN	142 026		159 617

Kitöltő verzió:2.51.0 Nyomtatvány verzió:1.6

Nyomtatva: 2013.05.02 15.26.52



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

Szervezet neve:

Nonprofit Információs és Oktató Központ Alapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló eredmény-kimutatása

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele	0		0	6 172		5 364	6 172		5 364
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	61 561		36 360				61 561		36 360
- tagdíj, alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	45 850		23 106				45 850		23 106
- adományok			2 100						2 100
4. Pénzügyi műveletek bevételei	9 221		4 271				9 221		4 271
5. Rendkívüli bevételek									
ebből:									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások									
A. Összes bevétel (1+2+3+4+5)	70 782		40 631	6 172		5 364	76 954		45 995
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	15 693		40 631				15 693		40 631
6. Anyagjellegű ráfordítások	36 682		16 395			3 361	36 682		19 756
7. Személyi jellegű ráfordítások	34 398		27 048			1 677	34 398		28 725
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	5 760		6 739			253	5 760		6 992
8. Értékcsökkenési leírás	2 254		1 722			191	2 254		1 913
9. Egyéb ráfordítások	1 224		2 097				1 224		2 097
10. Pénzügyi műveletek ráfordításai									

Kitöltő verzió:2.51.0 Nyomtatvány verzió:1.6

Nyomtatva: 2013.05.02 15.26.52



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

Szervezet neve:

Nonprofit Információs és Oktató Központ Alapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló eredmény-kimutatása 2.

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
11. Rendkívüli ráfordítások									
B. Összes ráfordítás (6+7+8+9+10+11)	74 558		47 262			5 229	74 558		52 491
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	74 558		45 186				74 558		45 186
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	-3 776		-6 631	6 172		135	2 396		-6 496
12. Adófizetési kötelezettség									
D. Adózott eredmény (C-12)	-3 776		-6 631	6 172		135	2 396		-6 496
13. Jávahagyott osztalék									
E. Tárgyévi eredmény (D-13)	-3 776		-6 631	6 172		135	2 396		-6 496
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás	23 624		30				23 624		30
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	1 500						1 500		
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás									
D. Normatív támogatás									
E. A személyi jövedelamadó meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXCVI.törvény alapján kiutalt összeg	0		120				0		120
F. Közszolgáltatási bevétel									

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Könyvvizsgálói záradék



Igen



Nem



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-142

1. Szervezet azonosító adatai

1.1 Név

Nonprofit Információs és Oktató Központ Alapítvány

1.2 Székhely

Irányítószám: 1122

Település: Budapest

Közterület neve: Maros

Közterület jellege: utca

Házszám: 23-25

Lépcsőház: 23

Emelet: mf

Ajtó: 1

1.3 Bejegyző határozat száma: 9.PK.60003/1994/01

1.4 Nyilvántartási szám: 01/03/4758

1.4 Szervezet adószáma: 18063710-2-43

1.6 Képviselő neve: Dr. Jellen Kornél

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Az Alapítvány célja tudományos, oktatási, kulturális, tájékoztató, tanácsadó és információs tevékenység működtetése, szervezése és támogatása a nonprofit szervezetek tevékenységének támogatása, fejlődésük elősegítése érdekében.

2012-ben ezen belül sokrétű tevékenységeket valósítottunk meg. A legfontosabbak: Folyamatos információszolgáltatás telefonon, emailban, hírlevélben és a nonprofit portáljainkon keresztül. Személyes és online szakmai tanácsadási rendszer, országos adatbázis és szakmai könyvtár működtetése. Adományozási (adhat.hu, Civil tech) programok, eszközök létrehozása, üzemeltetése. Civil szervezetek más szektorokkal való kapcsolatainak fejlesztése (Átláthatósági és Társadalmi egyeztetés program)

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: Közhasznú szervezetek számára szolgáltatások

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: Civil szervezetek működésének támogatása

2011. évi CLXXV. törvény 51. §

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: magyarországi civilszervezetek és munkatársaik

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 30000

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

2012-ben a nonprofit.hu oldalon 330 hír, 210 esemény, 300 pályázat, 25 hírlevél. A portálon: 260 000 egyedi látogató, 435 000 látogatás, 1 572 000 oldalbetöltés. Tanácsadás: 1200 ügyfél, 11 jogi, pénzügyi, működési- és 135 online tanácsadás. 6 rendezvény 400 szervezeti képviselő tájékoztatása. Adomány portálon 254000 letöltés, új eszköz: AdhatVonal.195 szervezetnek szoftver sok millió Ft értékben.



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

Szervezet neve:

Nonprofit Információs és Oktató Központ Alapítvány

4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása

(Adatok ezer forintban.)

4.1	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	pénz	6 646	Closer to Donors
4.2	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	pénz	4 407	Átláthatóság
4.3	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	pénz	502	Vitaforumok
	Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (összesen)	11 555	
	Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (mindösszesen)	25 076	

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	Költségvetési támogatás	23 624	30
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Önkormányzati támogatás	1 500	0
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Pályázati támogatás (egyéb szervezet, külföldi)	20 726	23 106
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	45 850	23 136
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	45 850	23 136

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Igazgató	5 760	6 992
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	5 760	6 992



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

Szervezet neve:

Nonprofit Információs és Oktató Központ Alapítvány

4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása

(Adatok ezer forintban.)

4.1	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	pénz	1 592	Tudástár
4.2	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	pénz	3 155	ViabilityNet hálózat létrehozása
4.3	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	pénz	5 429	NIOK Alapítvány működés
	Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (összesen)	10 176	
	Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (mindösszesen)	25 076	

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)		
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	45 850	23 136

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:		



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

Szervezet neve:

Nonprofit Információs és Oktató Központ Alapítvány

4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása

(Adatok ezer forintban.)

4.1	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	pénz	879	Civil Ház kutatás
4.2	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	pénz	2 000	Adhat Vonal működtetés
4.3	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	pénz	466	Átláthatóság, ABC munkacsoport
	Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (összesen)	3 345	
	Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (mindösszesen)	25 076	

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)		
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	45 850	23 136

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:		



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

Szervezet neve:

Nonprofit Információs és Oktató Központ Alapítvány

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	76 954	45 995
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	120
D. Közszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	76 954	45 875
H. Összes ráfordítás (kiadás)	74 558	52 491
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	34 398	28 725
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	74 558	45 186
K. Adózott eredmény	2 396	-6 496
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	10	11
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
<i>Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$</i>	☒	☐
<i>Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$</i>	☐	☒
<i>Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$</i>	☒	☐
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
<i>Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$</i>	☐	☒
<i>Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$</i>	☒	☐
<i>Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 fő]$</i>	☒	☐



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

Szervezet neve:

Nonprofit Információs és Oktató Központ Alapítvány

Támogatási program elnevezése:	Closer to Donors		
Támogató megnevezése:	CEE Trust		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	☐	
	önkormányzati költségvetés	☐	
	nemzetközi forrás	☒	
	más gazdálkodó	☐	
Támogatás időtartama:	2012. január 1. - 2013. december 31.		
Támogatási összeg:	21 853 500		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	6 645 762		
- tárgyévben felhasznált összeg:	6 645 762		
- tárgyévben folyósított összeg:	21 853 500		
Támogatás típusa:	visszatérítendő ☐	vissza nem térítendő	☒
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként			
Személyi	4 486 278		
Dologi	2 159 484		
Felhalmozási	0		
Összesen:	6 645 762		
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:			
A támogatás felhasználásának célja az adományozási kultúra fejlődésének elősegítése, valamint az adományok átláthatóságának megteremtése, fejlesztése. 2012-ben alapvetően a 2013-ra tervezett tevékenységek megalapozása, előkészítése folyt. Főbb kiadásaink a bérköltségek (projektmenedzsment, projektirányítás, koordinációs és szervezési költségek), szoftverfejlesztési költségek (regisztrációk, szaktanácsadás, honlapfejlesztés), kommunikáció előkészítés (PR terv, nyomtatványkészítés) és irodai rezsiköltségek voltak.			
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása			
A célok megvalósítása három nagy elemből tevődik össze: 1. Informatikai fejlesztés - civilszervezeti adatbázisok összekapcsolása, priorizálási rendszerek kidolgozása - 2012-ben háttérelvezéseket végeztünk, továbbá tárgyalásokat folytattunk a potenciális partnerekkel, civilszervezeti adatbázisunkat fejlesztettük, karbantartottuk. 2. NGO-k fejlesztése - adománygyűjtési tevékenység támogatása, képzések és szolgáltatások segítségével - 2012-ben a képzések és a szolgáltatás fejlesztését előkészítettük, a megvalósító partnerekkel előkészítő tárgyalásokat bonyolítottunk le. 3. A program kommunikációja - melynek célja a civilszervezetek adománygyűjtésének transzparenssebbé tétele, és az			



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

Szervezet neve:

Nonprofit Információs és Oktató Központ Alapítvány

Támogatási program elnevezése:	Átláthatóság és ABC munkacsoport program, Civic Coalition		
Támogató megnevezése:	Batory Foundation		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	☐	
	önkormányzati költségvetés	☐	
	nemzetközi forrás	☒	
	más gazdálkodó	☐	
Támogatás időtartama:	2012. január 1. - 2012. december 31.		
Támogatási összeg:	4 407 000		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	4 406 937		
- tárgyévben felhasznált összeg:	4 406 937		
- tárgyévben folyósított összeg:	4 407 000		
Támogatás típusa:	visszatérítendő ☐	vissza nem térítendő	☒
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként			
Személyi	2 350 400		
Dologi	2 015 465		
Felhalmozási	41 072		
Összesen:	4 406 937		
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:			
Az Átláthatóság programban 2012-ben a 2011-ben elkezdett tevékenységek megvalósítása és a 2013-as év előkészítése folyt. 2012-ben főbb kiadásaink a következők voltak. Személyi költségek (program menedzselése és adminisztrációja, rendezvények, találkozók szervezése, anyagok előkészítése, kommunikáció koordinálása), szakértői szolgáltatások (program és rendszer monitoring), saját rendezvények költségei, kommunikációs költségek (sajtótájékoztató, szóróanyagok, online hirdetési költségek), szakmai rendezvényeken való részvételhez kapcsolódó költségek és általános és adminisztratív rezszi költségek.			
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása			
A NIOK Alapítvány Átláthatóság programját több másik adománygyűjtő szervezettel együttműködve indította el évekkkel ezelőtt. Ezek a szervezetek nagyon fontosnak tartják, hogy gazdálkodásukat és adománygyűjtő tevékenységüket megjelenítsék adományozóiknak, ezáltal hitelességüket is erősítsék. Ebből a célból alkották meg 2012-ben saját Etikai kódexüket, melyben foglaltakkal mindannyian egyetértettek, és hozták létre az Adománygyűjtő Szervezetek Önszabályozó Testületét. A NIOK Alapítvány a program kezelőszerve, azaz a programhoz kapcsolódó adminisztratív teendőket végzi.			



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

Szervezet neve:

Nonprofit Információs és Oktató Központ Alapítvány

Támogatási program elnevezése:	Vitaforumok / OSF Hungary Project		
Támogató megnevezése:	Open Society Institute		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	☐	
	önkormányzati költségvetés	☐	
	nemzetközi forrás	☒	
	más gazdálkodó	☐	
Támogatás időtartama:	2012. október 1. - 2013. szeptember 30.		
Támogatási összeg:	6 579 900		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	501 524		
- tárgyévben felhasznált összeg:	501 524		
- tárgyévben folyósított összeg:	6 579 900		
Támogatás típusa:	visszatérítendő ☐	vissza nem térítendő	☒
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként			
Személyi	295 550		
Dologi	54 848		
Felhalmozási	151 126		
Összesen:	501 524		
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:			
A támogatás célja, hogy a civil társadalmat ösztönözze érdekei, véleménye megjelenítésére, megvitatására. Közpolitikai kérdések megtárgyalására alkalmas platformok létrehozása és működtetése a főbb tevékenységek. 2012-ben főbb kiadásaink voltak: program tervezés és koordináció, előkészítés, videokamera vásárlása a program megvalósításához, továbbá irodai rezsiköltségek			
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása			
A Vitaforum program keretében egy internetes platformot hozunk létre, amelyen keresztül minden hónapban egy aktuális közpolitikai témát dolgozunk fel szakértők bevonásával, nyilvános hozzászólási lehetőségek biztosításával. A hónap és a téma zárásaként a felmerülő véleményeket egy-egy rendezvényen vitatják meg egymással az érdeklődők. A programot aktív és sokirányú kommunikációval tesszük ismertté a civil szektor, szakemberek és az érdeklődő állampolgárok körében. A témákkal kapcsolatban felmerülő véleményeket, kiértelt álláspontokat disszemináljuk. 2012-ben a program előkészítése folyt.			



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

Szervezet neve:

Nonprofit Információs és Oktató Központ Alapítvány

Támogatási program elnevezése:	Tudástár támogatás
Támogató megnevezése:	USA Nagykövetség
Támogatás forrása:	központi költségvetés ☐
	önkormányzati költségvetés ☐
	nemzetközi forrás ☒
	más gazdálkodó ☐
Támogatás időtartama:	2011. szeptember 25. - 2012. március 31.
Támogatási összeg:	2 323 500
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	1 592 025
- tárgyévben felhasznált összeg:	1 592 024
- tárgyévben folyósított összeg:	1 242 751
Támogatás típusa:	visszatérítendő ☐ vissza nem térítendő ☒
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként	
Személyi	716 894
Dologi	875 130
Felhalmozási	0
Összesen:	1 592 024
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:	
A program információátadó tevékenységet valósított meg. 2012-ben a program menedzseléséhez, szervezéshez kapcsolódó személyi költségeken túl, szakértői szolgáltatásokat is igénybe vettünk (jogi szakértők, szövegek lektorálása), továbbá a honlap fejlesztéséhez kapcsolódó informatikai szolgáltatások, videofelvétel készítés szerepeltek költségeink között.	
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása	
A program célja, hogy a nonprofit.hu portálon keresztül folyamatosan aktuális információkat nyújtson a civilszervezetek és minden érdeklődő számára. A portálon lévő Tudástár rovat frissítése, karbantartása a program fő tevékenysége. Kiemelt figyelmet fordítottunk az új Civil törvénnyel kapcsolatos lehető legrészletesebb és aktuálisabb tudás átadására, ehhez jogi és informatikai szakértőket vontunk be, rendezvényeket szerveztünk, előadásokat tartottunk és személyesen is információt nyújtottunk a civil szervezetek számára.	



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

Szervezet neve:

Nonprofit Információs és Oktató Központ Alapítvány

Támogatási program elnevezése:	ViabilityNet hálózat létrehozása		
Támogató megnevezése:	Via Alapítvány (főpályázó) / Charles Stewart Mott Alapítvány		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	☐	
	önkormányzati költségvetés	☐	
	nemzetközi forrás	☒	
	más gazdálkodó	☐	
Támogatás időtartama:	2011. szeptember 1. - 2013. augusztus 31.		
Támogatási összeg:	10 797 931		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	3 154 534		
- tárgyévben felhasznált összeg:	3 154 534		
- tárgyévben folyósított összeg:	8 646 505		
Támogatás típusa:	visszatérítendő ☐	vissza nem térítendő	☒
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként			
Személyi	2 243 502		
Dologi	911 032		
Felhalmozási	0		
Összesen:	3 154 534		
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:			
A cseh VIA Alapítvány önfenntartó kelet-európai civilszervezetek hálózatának létrehozását tűzte ki célul, az e ViabilityNet. 2012-ben személyi költségek alapvetően projektmenedzsmentet, szervezési és kommunikációs feladatot takartak. A rendezvények kapcsán megjelentek catering költségek, továbbá utazási költség. Alapvetően iroda rezszi és kommunikációs költségek tették ki még a 2012-es költségvetésünket.			
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása			
A NIOK Alapítvány a projekt keretében részt vesz a Viability Network munkájában cseh, szlovák, román és bolgár civilszervezetekkel együtt. Rendszeres konzultációt folytatunk online és személyes találkozók, rendezvények keretében. A projekt első időszakában a hangsúly a szervezetek fejlesztésén van, ezzel párhuzamosan folyik egy olyan termék kidolgozása, majd bevezetése, amely a szervezet önfenntartására fókuszál. 2012-ben együttműködöttünk a NIOK szervezetfejlesztő csapatával, elkészült a szervezeti diagnózis, amely nyomán elkezdődött fejlesztés, haladási tervet készítettünk. Kidolgoztuk a terméket (projekttár). Amelyet támogatott, hogy jó gyakorlatokat, ötleteket osztottunk meg partnereinkkel.			



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

Szervezet neve:

Nonprofit Információs és Oktató Központ Alapítvány

Támogatási program elnevezése:	NIOK Alapítvány intézményi támogatása		
Támogató megnevezése:	Open Society Institute Szükségalap		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	☐	
	önkormányzati költségvetés	☐	
	nemzetközi forrás	☒	
	más gazdálkodó	☐	
Támogatás időtartama:	2011. december 1. - 2012. december 1.		
Támogatási összeg:	5 787 750		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	5 429 072		
- tárgyévben felhasznált összeg:	5 429 072		
- tárgyévben folyósított összeg:	0		
Támogatás típusa:	visszatérítendő ☐	vissza nem térítendő	☒
Támogatás tárgyévi felhasználásának részletezése jogcímenként			
Személyi	4 607 536		
Dologi	821 536		
Felhalmozási	0		
Összesen:	5 429 072		
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:			
A támogatás a NIOK Alapítvány általános működését, szolgáltatásainak folyamatosságát segíti. Célja, hogy az Alapítványhoz forduló civilszervezetek működési kérdéseire megfelelő válaszokat kapjanak, a nonprofit.hu portálon, az alapítvány programjait a támogatási időszak alatt is folytatni tudja. Ennek megfelelően 2012-ben javarészt a személyi költségeket fedeztük, emellett a nonprofit.hu honlapot üzemeltettük (informatikai szolgáltatások) és informatikai és irodai rezsiköltségeket számoltunk el a programból.			
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása			
A támogatásnak köszönhetően a NIOK Alapítvány főbb programjai folytatódtak, azokhoz általános támogatást nyújtott. Kiemelten a nonprofit.hu portálon megjelenő magazinszerű írások, átfogóbb jellegű adatok megjelentetése volt a programon belüli célunk. Az adományozás fejlesztése keretein belül az adhat.hu portál fenntartását támogatta a program. A megszűnt Civil Szolgáltató Központunk szolgáltatásai közül a Civil törvénnyel kapcsolatos tájékoztató tevékenységünket erősítette a támogatás. Szakmai érdekképviselési tevékenységünket, egyeztetéseinket is ennek a programnak a segítségével valósítottuk meg.			



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

Szervezet neve:

Nonprofit Információs és Oktató Központ Alapítvány

Támogatási program elnevezése:	Civil Ház kutatás /Carrousel program		
Támogató megnevezése:	European Citizens Action Service (ECAS) főpályázó / European Comission		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	☐	
	önkormányzati költségvetés	☐	
	nemzetközi forrás	☒	
	más gazdálkodó	☐	
Támogatás időtartama:	2012. január 1. - 2012. március 31.		
Támogatási összeg:	878 783		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	878 783		
- tárgyévben felhasznált összeg:	878 783		
- tárgyévben folyósított összeg:	878 783		
Támogatás típusa:	visszatérítendő ☐	vissza nem térítendő	☒
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként			
Személyi	227 221		
Dologi	651 562		
Felhalmozási	0		
Összesen:	878 783		
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:			
A Carrousel - Formáljuk Európát! nemzetközi projekt meghosszabbításaként az Európai Civil Ház témájáról szóló kutatásban vettünk részt. A személyi jellegű szervezési és projektmenedzselési költségeken túl, a kutatási megbízást és kis összegben rezsiköltséget számoltunk el.			
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása			
Az Európai Civil Ház megálmodója az European Citizens Action Service, a Ház fő funkciója, hogy az EU intézmények és az állampolgárok, civilszervezetek között közvetítőként és információs központként működjön az alábbi három területen: állampolgári jogok, civil társadalom fejlesztése és állampolgári részvétel. A kutatás célja az volt, hogy feltérképezzük, milyen programok, szolgáltatások működnek Magyarországon az előbb említett témákban, és azokat hogyan tudja erősíteni, és ha kell, kiegészíteni az Európai Civil Ház. A kutatásba a nonprofit.hu olvasóit, állami szereplőket, szakembereket vontunk be.			



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

Szervezet neve:

Nonprofit Információs és Oktató Központ Alapítvány

Támogatási program elnevezése:	Adhat Vonal üzemeltetésének támogatása		
Támogató megnevezése:	Vodafone Magyarország Zrt. /Telenor Magyarország Zrt.		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	☐	
	önkormányzati költségvetés	☐	
	nemzetközi forrás	☐	
	más gazdálkodó	☒	
Támogatás időtartama:	2012. január 1. - 2012. december 31.		
Támogatási összeg:	2 000 000		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	2 000 000		
- tárgyévből felhasznált összeg:	2 000 000		
- tárgyévből folyósított összeg:	2 000 000		
Támogatás típusa:	visszatérítendő ☐	vissza nem térítendő	☒
Tárgyévből felhasznált összeg részletezése jogcímenként			
Személyi	1 315 627		
Dologi	684 373		
Felhalmozási	0		
Összesen:	2 000 000		
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:			
Az AdhatVonal projekt több éves előkészítést követően az Adományozás támogatása programunk keretében valósul meg. Az AdhatVonal egy új adományozási rendszer, amelynek használatával a támogatók telefonhívásokon keresztül adományozhatnak civilszervezetek számára. A NIOK Alapítvány koordinálta a rendszer kialakítását és üzemelteti azt. A támogatásokat ennek megfelelően személyi költségekre, informatikai fejlesztésekre, jogi szakértésre és kommunikációs rendszerre használtuk fel.			
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása			
Az AdhatVonal szolgáltatást 2012-ben építettük ki. A négy nagy országos telefonszolgáltató és a NIOK közös rendszerében a 13600-as telefonszám használatával a kedvezményezett civilszervezet kiválasztásával bármelyik előfizető a rendszerben leszerződött civilszervezeteknek 250 Ft értékű adományt juttathat el. Az adhatvonal.hu oldalon elérhető a civilszervezetek bemutatkozása, olvashatnak az érdeklődők az adománygyűjtés céljáról, és szinte valós időben követhetik nyomon a hívások számának alakulását. Az adományok felhasználásáról a kedvezményezettek rendszeresen írásban beszámolnak, vállalva azt is, hogy megfelelnek az átláthatósági kritériumrendszernek.			



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

Szervezet neve:

Nonprofit Információs és Oktató Központ Alapítvány

Támogatási program elnevezése:	Átláthatóság és ÁBC munkacsoport program		
Támogató megnevezése:	Batory Foundation		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	☐	
	önkormányzati költségvetés	☐	
	nemzetközi forrás	☒	
	más gazdálkodó	☐	
Támogatás időtartama:	2011. 01. 01. - 2012. 12. 31.		
Támogatási összeg:	4 075 500		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	443 634		
- tárgyévben felhasznált összeg:	465 750		
- tárgyévben folyósított összeg:	0		
Támogatás típusa:	visszatérítendő ☐	vissza nem térítendő	☒
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként			
Személyi	0		
Dologi	465 750		
Felhalmozási	0		
Összesen:	465 750		
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:			
Az Átláthatóság és Bizalom munkacsoport a támogatás által biztosított keret felhasználásával együttesen véleményt fogalmazott meg a szektorban felmerülő adományozási, átláthatósági problémákról, jelenségekről, valamint kimunkálta az adománygyűjtő szervezetek etikai kódexének alapjait, rendszerét. 2012-re áthúzódó támogatási összegből a program honlapját tartottuk karban, lefordítottuk a program anyagait, továbbá kommunikációs anyagokat készítettünk.			
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása			
A 2011-es támogatás túlnyomó részét a tárgyévben fel is használtuk. Áthúzódó költségek a program támogatásának lezárásából adódtak, mivel 2012-ben készült el a beszámoló és a kommunikációs tevékenységek egy részét is 2012-es év elején valósítottuk meg.			

18063710-7320-569-01

Kiegészítő melléklet

2012. év

Nonprofit Információs és Oktató Központ Alapítvány

1122 Budapest, Maros u. 23-25.

Budapest, 2013. május 2.



képviselő

Szöveges értékelés

Az alapítvány a kettős könyvvitel szerint vezeti könyveit. A könyvelés külső vállalkozó által, gépi úton történik. Az alapítvány közhasznú beszámolóját a számviteli törvény, az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény és a 224/2000 (XII.19) Korm. rendelet előírásai valamint a számviteli politikában elfogadott szabályok és elvek alapján készítette el. Az alapítványnak 2012-ben vállalkozási tevékenysége reklámtevékenységből és megrendelésre végzett pályáztatási tevékenységből származott. Az elért bevétel az összbevételhez viszonyítva nem érte el a bevétel 15%-át, így az alapítványnak társasági adó fizetési kötelezettsége nem keletkezett. A mérlegkészítés időpontja 2013. január 31.

A mérleg tételeinek részletezése

Befektetett eszközök összesen: 33 562 ezer Ft

Tárgyi eszközök mozgástáblája

Immateriális javak	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Egyenleg
Bruttó érték	8 536	41	0	8 577
Értékcsökkenés	6 914	1 072	0	7 986
Nettó érték	1 622	-1 031	0	591

Egyéb eszközök	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Egyenleg
Bruttó érték	12 739	302	0	13 041
Értékcsökkenés	12 340	166	0	12 506
Nettó érték	399	136	0	535

Ingatlan	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Egyenleg
Bruttó	33 728	0	0	33 728
Értékcsökkenés	617	675	0	1 292
Nettó érték	33 111	-675	0	32 436

Követelések összesen: 1 521 ezer Ft

	Megnevezés	Ft-ban	e Ft
311	Belföldi követelések forintban	1 355 884	
4621	Szja munkáltatói	56 663	
46303	Táppénz 1/3	10 751	
46305	Szociális hozzájárulási adó	77 343	
4731	NAV egészségbizt. alap	8 424	
4732	NAV nyugdíjbizt. alap	11 969	
	Követelések összesen	1 521 034	1 521

Pénzeszközök összesen: 71 322 ezer Ft

	Megnevezés	Ft-ban	e Ft
3711	Értékpapírhoz Ft számla	9 300	
3811	Pénztár-számla	78 880	
3821	Valutapénztár-számla EUR	188 282	
3824	Valutapénztár - PLN	26 816	
3841	MKB forgalmazó 00003285	4 666 579	
38611	EUR számla MKB	5 962 278	
38612	USD számla MKB	1 763 443	
38613	Lekötött EUR számla	26 550 684	
38614	Lekötött USD számla	32 075 269	
	Pénzeszközök összesen	71 321 531	71 322

Értékpapírok összesen: 51 081 ezer Ft

	Megnevezés	Ft-ban	e Ft
371	Diszkontkincstárjegy	51 080 700	
	Összesen	51 080 700	51 081

Aktív időbeli elhatárolások részletezése: 2 131 ezer Ft

	Megnevezés	Ft-ban	e Ft
3911	DK hozam 2012-re járó	30 645	
3913	Kamatok Ft/deviza 2012-re	11 944	
	Költségtérítés 2012-re járó	59 252	
	Hirdetés bevétel 2012-re	185 431	
	Szolgáltatás adomány	1 841 500	
3923	Domain név 2013-ra előre fizetve	2 540	
	Aktív időbeli elhatárolás összesen	2 131 312	2 131

Eszközök összesen: 159 617 ezer Ft

Saját tőke elemek részletezése:

	Megnevezés	Ft-ban	e Ft
411	Jegyzett tőke	2 000 000	2 000
4121	Tőkeváltozás	129 757 283	129 756
419	Tárgyévi közhasznú eredmény	-6 630 999	-6 631
419	Tárgyévi vállalkozási eredmény	134 541	135
	Saját tőke összesen	125 260 825	125 260

Kötelezettségek részletezése: 1 961 ezer Ft

	Megnevezés	Ft-ban	e Ft
4541	Szállítók	325 687	
443	Kaució	160 000	
444	Továbbutalandó adomány	1 273 876	
468	Áfa	201 000	
	Kötelezettség összesen	1 960 563	1 961

A kötelezettségek esetén a NAV-nál fennálló túlfizetést a követelések közé soroltuk át.

Passzív időbeli elhatárolások részletezése: 32 396 ezer Ft

	Megnevezés	Ft-ban	e Ft
4811	Bérleti díj 2013-ra járó	80 000	
	Trust – Closer to Donors (136)	15 207 738	
	OSI - Vitaforum (20)	6 078 376	
	NAV 1%	120 179	
	Átláthatóság szolg. díj (104)	425 196	
	Global Energy Zrt.	1 500 000	
	VIA Alapítvány – Viability Net	5 491 971	
4821	12. havi bankktg.	78 698	
	Szerver bérleti díj	25 400	
	Ügyvédi díj	38 100	
	Kék csoport	68 580	
	Hajtás Pajtás	14 656	
	TechSoup Globál	570 623	
	Díjbeszedő Zrt.	3 568	
	Fővárosi Gázművek	35 098	
	Tanácsadás több szervezet	68 332	
	Telefon költség	59 323	
	Könyvvizsgálat	1 841 500	
	Adományvonal díjak	688 289	
	Passzív időbeli elhatárolás összesen	32 395 627	32 396

Források összesen: 159 617 ezer Ft

Az eredmény kimutatás részletezése

Bevételek 2012. évben

	Megnevezés	Ft-ban	e Ft
9129	Bérleti díj	210 000	
921	Hirdetés	4 453 703	
927	Pályáztatás	700 000	
	Értékesítés nettó árbevétele	5 363 703	5 364
9111	Adomány online	8 820	
9112	Adomány cégektől	2 091 500	
	Adományok	2 100 320	2 100
9 675	Külföldi támogatások	23 106 466	
	Támogatások	23 106 466	23 106
9121	Könyv eladás	9 383	
9122	Ciszok vegyes	187 174	
9123	Oktatás	569 645	
9125	Honlap	208 400	
924	Számtech. szolgáltatás	212 366	
922	Rendezvényszervezés	859 883	
923	Online adom/tech soup	6 347 412	
926	Adományközvetítés/Adhat	1 501 102	
931	Állami költségvetési bevétel	30 249	
9127	Költségtérítés	1 220 321	
9631	Káresemény	7 800	
	Egyéb bevételek	11 153 735	11 154
	Egyéb bevétel összesen	36 360 521	36 360
9711	Ft kamat	166 636	
9712	Deviza kamat	469 752	
9713	Árfolyamnyereség	0	
9714	DK hozam	3 634 253	
	Pénzügyi műveletek bevétele	4 270 641	4 271
	Összes bevétel	45 994 865	45 995
	Értékesítés nettó árbevétele	5 363 703	5 364
	Közhasznú tevékenység bevétele	40 631 162	40 631

Kiadások részletezése, amely megegyezik az alapítványi vagyon 2012. évi felhasználásával:

	Megnevezés	Összesen	Vállalkozás	Alaptevékenység
5112	Villamos energia és vízfelhaszn	698 490	127 328	571 162
5113	Nyomtatvány irodaszer	124 978	8 140	116 838
5115	Fogyóanyag, tisztítószer	94 005	28 585	65 420
5211	Belföldi utazás kiküldetés	35 225	0	35 225
5212	Külföldi utazás kiküldetés	849 546	0	849 546
5215	Taxiköltség	75 830	0	75 830
5221	Ingatlan bérleti díjak	228 600	0	228 600
5223	Eszközök bérleti díja	44 450	6 350	38 100
5241	Posta, fax kts.	349 599	80 918	268 681
5242	Vezetékes telefon	301 305	0	301 305
5243	Mobiltelefon kts.	551 327	9 140	542 187

5244	Internet,web díjak	3 065 256	1 707 510	1 357 746
5245	Adományvonal	727 559	0	727 559
525	Szakkönyv, folyóirat, on-line,	5 700	0	5 700
5261	Javítás, karbantartás	48 430	17 990	30 440
5262	Szoftver frissítés kts.	276 860	0	276 860
5263	Számítógép karb kts.	301 200	0	301 200
5271	Könyvelési díj	1 200 003	265 003	935 000
5272	Ügyvéd, közjegyző, per kts.	530 220	0	530 220
5273	Szakértői, tanácsadói díj	2 579 415	500 000	2 079 415
5275	Könyvvizsgálat	91 500	0	91 500
5276	Kutatás, tanulmány	789 050	0	789 050
5291	Fénymásolás kts.	1 190	0	1 190
5294	Hirdetés, sajtó, kommun, pr	1 759 395	360 000	1 399 395
5295	Takarítási díj, távfűtés	90 000	0	90 000
5297	Nyomdai, tipográfia szolg.	1 350	0	1 350
5298	Oktatás, továbbképzés	60 170	0	60 170
5299	Egyéb igénybe vett szolg.	3 047 463	7 100	3 040 363
5312	Tagdíjak	146 900	0	146 900
5313	Illetékek	300	0	300
5321	Bankköltség *kivéve bankkamat*	616 853	229 171	387 682
533	Biztosítási díjak	159 216	13 518	145 698
5341	PR, marketing	275 640	0	275 640
5391	Fordítás, tolmácsolás, lektorálás	467 125	0	467 125
5397	Konf, rendezvény részvét. díjak	36 030	0	36 030
5398	Szállás	125 791	0	125 791
	Anyagjellegű kiadások	19 755 971	3 360 753	16 395 218
5411	Főfoglalkozásúak bére	20 026 126	1 320 542	18 705 584
	Béreköltség	20 026 126	1 320 542	18 705 584
55131	Reprezentációs kts.	533 417	0	533 417
55141	Saját gk. kts. térítés	94 130	0	94 130
55142	Munkába járás bérlettérítés	774 200	0	774 200
5516	Étkezési hozzájárulás	415 565	0	415 565
5517	Munkaváll. kapcs bizt, díjak	14 000	0	14 000
5521	SZÉP Kártya	257 000	0	257 000
553	Magánnyugdíj munkáltatói kieg.	262 500	0	262 500
554	1/3-os táppénz	470 998	0	470 998
	Egyéb személyi jell. kifizetés	2 821 810	0	2 821 810
5591	Személyi jellegű kifizetés szja	282 000	0	282 000
5613	Szociális hozzájárulási adó	5 322 350	356 557	4 965 793
569	Egyéb bérjárulék	273 000	0	273 000
	Járulékok	5 877 350	356 557	5 520 793
	Személyi kiadások összesen	28 725 286	1 677 099	27 048 187
571	Tervszerinti értékcsökkenési l	1 913 095	191 310	1 721 785
	Értékcsökkenés összesen	1 913 095	191 310	1 721 785
8632	Kerekítési különbözetek	19 457	0	19 457
8711	Árfolyamveszteség	2 077 006	0	2 077 006
8721	Késedelmi pótlék	508	0	508
	Egyéb ráfordítás	2 096 971	0	2 096 971
	Mindösszesen	52 491 323	5 229 162	47 262 161

A kiadások részletezése megegyezik az alapítványi vagyon felhasználással.

A közvetlen cél szerinti kiadásokat összevontan a mellékelt programok szerinti bontást tartalmazó 1. sz. táblázat mutatja. A közvetlen cél szerinti kiadásokat a könyvelésben programokra bontva számolta el az alapítvány.

Tárgyévi eredmény megállapítása:

	Megnevezés	Ft-ban	e Ft
9	Tárgyévi összes közhasznú. bevétel	40 631 162	40 631
5,8	Tárgyévi összes közhasznú kiadás	-47 262 161	-47 262
	Tárgyévi közhasznú eredmény	-6 630 999	-6 631
	Vállalkozási bevétel	5 363 703	5 364
	Vállalkozási tevékenység kiadása	-5 229 162	-5 229
	Vállalkozási tevékenység eredménye	134 541	135
	Tárgyévi összes eredmény	-6 496 458	-6 496

A programonkénti bontásban és a szöveges tartalmi beszámolóban szerepel a költségvetésből, helyi önkormányzattól kapott támogatások bemutatása is.

A programok rövid bemutatása és az alapítvány éves tevékenységének a bemutatása külön szöveges beszámolóban található. Az alapítvány a szöveges beszámolóban bemutatott tételeken kívül elkülönített állami pénzalapból, állami költségvetésből, helyi és kisebbségi önkormányzattól valamint mindezek szerveitől támogatást nem kapott.

Az alábbi táblázat a programonként érkezett és összevontan elköltött kiadásokat, valamint a következő évre átvitt maradványokat tartalmazza. A negatív „-„ előjelű átvitel a 2012. évre járó, de csak 2013-ban befolyt bevételt jelenti.

1. sz. táblázat
Az Alapítvány közvetlen cél szerinti kiadásai 2012-ben összevontan

Támogató	Program	Program száma	Áthozat 2011-ről	2012-ben befolyt	Kiadás 2012-ben	Átvitel 2013-ra
TÁMOP	Önkéntes	51	-1 990 709	1 990 709	0	0
NAV	1%		0	120 179	0	120 179
ECAS	Carrousel	19	-1 449 929	1 504 062	0	0
ECAS	Civil Ház kutatás	199	0	878 783	878 783	0
USA Nagykövetség	Tudástár támogatás	24	349 274	1 242 750	1 592 024	0
OSI	Működés	711	5 429 072	0	5 429 072	0
OSI	Vitafórumok	20	0	6 579 900	501 524	6 078 376
Batory Foundation	Átláthatóság	133	443 634	0	465 750	0
Batory Foundation	Átláthatóság	134	0	4 407 000	4 406 937	0
VIA Alapítvány	ViabilityNet hálózat létrehozása	71	0	8 646 505	3 154 534	5 491 971
Trust	Closer to Donors	136	0	21 853 500	6 645 762	15 207 738
Etikus A.ÖT.	Átláthatóság	104	0	425 196	0	425 196
Global NRG	adomány	103	0	1 500 000	0	1 500 000
Telenor	Adhat Vonal	451	0	1 000 000	1 000 000	0
Vodafone	Adhat Vonal	452	0	1 000 000	1 000 000	0

A közvetlen cél szerinti bevételek és kiadások az elszámolási kötelezettség alá eső és a következő évre is áthúzódó pályázati programok bemutatását jelentik.

A Kuratórium és Felügyelő bizottság tagjai e tevékenységükért díjazásban, költségtérítésben nem részesültek. Az Alapítvány ügyvezetője munkaviszony keretében látja el feladatát, de nem tagja a kuratóriumnak. Az ügyvezetés bérköltsége járulékkal együtt 2012. évben 6 992 e Ft volt.

A beszámolót dr. Orosz Ágnes (1171 Budapest, Lemberg utca 159.) mérlegképes könyvelő készítette. PM regisztrációs száma: 117575.

Budapest, 2013. május 2.