

JEGYZŐKÖNYV

A Magyar Kerékpárosklub 2008. március 18-án megtartott elnökségi üléséről

Jelenlévők:

- László János, elnök
- Markovits Gábor elnökségi tag
- Szász Andrej, elnökségi tag
- Ács Péter elnökségi tag, jegyzőkönyvvezető (20.20-kor távozott)
- Terpó Mátyás EB tag
- Dukai-Nagy Gergely EB tag (19 órakor érkezett)

Az ülésen érintett témák:

1. A napirend elfogadása

- I. Döntés Life Cycle ügyben, a bonyolító pályázati cég kiválasztása
 - II. ECF közgyűlésén részt vevő személyek meghatározása
 - III. A közgyűlésre tervezett elnöki beszámoló rövid vázlatának ismertetése
 - IV. Mérleg, üzleti terv, 2007-es pénzügyi év zárása
- A napirendet a megjelentek egyhangúan elfogadták.

2. Döntés Life Cycle ügyben, a kapcsolódó pályázati cég kiválasztása

- LJ a korábban az elnökségnek megküldött ajánlatok alapján a Pillar Kft. ajánlatát támogatja elfogadásra.
- Pro: MK tagok, 4,5% sikerdíj, **0% munkadíj**. A többi pályázó mind fix munkadíjat határoz meg, és magasabb sikerdíjat számít fel.

Szavazás	Igen	Nem	Tartózkodott
Az MK a pályázat megírására a Pillar Kft.-t kéri fel.	4	0	0

- A Life Cycle pályázat programjának, pénzügyeinek vezetését szintén a Pillár Kft.-re bízánk. A pályázat témavezetője továbbra is Bodor Ádám marad az eredeti állapotnak megfelelően.

3. ECF közgyűlésén részt vevő személyek meghatározása

- Az ECF közgyűlése idén Brunnben lesz, a közgyűlés 0. napján az MK több prezentáció megtartására kapott felhívást. (Hunbike, közlekedési munkacsoport, Critical Mass). LJ legalább 3 fő részvételének jóváhagyását kéri az elnökségtől.

Szavazás	Igen	Nem	Tartózkodott
Az MK képviseletében 3 fő vegyen részt az ECF közgyűlésen	4	0	0

- Javaslat a részt vevő és a prezentációkat megtartó személyekre:
 - Delegációvezető: László János
 - Turizmus: Kobrizsa Ádám
 - Critical Mass: Justin Hyatt (helyszínen dolgozik, utazás nem szükséges)
 - Közlekedési MCS munkája: a közlekedési MCS által később kijelölt személy.

4. A közgyűlésre tervezett elnöki beszámoló rövid vázlatának ismertetése

- Éves (féléves) munka ismertetése
- Pénzügyi és pénztári helyzet ismertetése
- Budapesti kerékpárútépítési pályázattal kapcsolatos külső, az elnök személyét érintő támadások háttere és kezelése.

5. Mérleg, üzleti terv, 2007-es pénzügyi év zárása (MG beszámolója)

I. Költségvetés

- A 2007-es előzetes eredménykimutatás alapján kb. 10.000.000 Ft bevétele volt a klubnak és megközelítőleg 7.500.000 Ft kiadása. A tavalyi 6.000.000 Ft bevétel és kiadás mellett nullszaldós eredményhez képest ez egy jelentős előrelépés. Mindazonáltal a bevételek nem érték el a pénzügyi tervben meghatározott értékeket, viszont a költségek is a tervezett érték alatt maradtak.
- Egy jelentős, 2008-ra átnyúló munka ellenében kapott bevétel nem lett számvitelileg megfelelően kezelve (elhatárolva), ezért a végleges 2007-es bevétel 1.000.000 Ft-tal alacsonyabb lesz. Ez még korrigálandó.
- A 2008-as pénzügyi év költség oldala sokkal jobban tervezhető lesz a 2007-es évhez képest, de a bevételek az klub jellegéből adódóan továbbra is nehezen tervezhetők.
- LJ ismerteti a 2008-as várható bevételi forrásokat, melyek összege kb. 12.000.000 Ft-ra tehető.
 - pályázatok (Norvég alap, Nemzetközi Túra, Green Belt, Life Cycle, NCA, KVVM, Vector)
 - szerződések (Budapest Szerződés)
 - tagdíj (figyelni kell a köv. hónapokban, mennyi az elvándorló tagok aránya)
 - adó 1% felajánlások
 - szakmai szolgáltatások ellentételezése (~4.000.000 Ft várható)

II. Pénztár

- Az előzetes elszámolások készültekor feltűnt, hogy könyvelés szerint a klub házipénztárban 1.700.000 Ft készpénz van. A pénzügyért felelős alelnök és az EB közös rendkívüli ülésen kiderítette ennek a rendkívül magas készpénzállománynak az okát, mely két fő részegységből adódik össze:
 - Költségként el nem számolt banki készpénzfelvételek.
 - A készpénzben befolyt és a klub bankszámlájára be nem fizetett tagsági díjak.
- LJ 10 hónapon át megbízási díjat kapott, nem pedig fizetést, ez a 10*60.000 Ft eddig nem lett ténylegesen kifizetve, ez ellentételezi a pénztárban álló virtuális 1.700.000 Ft egy részét.
- Szerződés szerint a klub LJ internetköltségének 80%-át megtéríti LJ részére, mely szintén nem lett kifizetve. Ez az elmúlt 18 hónapra 130.000 Ft-ot tesz ki.
- ~1.000.000 Ft készpénzállomány továbbra is fennáll, ezzel LJ-nak kell elszámolnia.
- DG: A számviteli törvény szerint a készpénz és bankszámla forgalmat azonnali bizonylatolással és aznapi könyveléssel kell vezetni. Ez nem történt meg megfelelően, ezért nem derült ki hamarabb a pénztáregyenleg elfogadhatatlan mértéke. Év közben nem állt rendelkezésre megfelelő információ a pénztárban levő összegről.

- MG: A könyvelésbe december végével több ismeretlen forrású tétel került be, a könyvelő többszöri hibát és szabálytalanságot vétett.
 - Nem a legálisan elszámolandó mennyiségek vannak elszámolva.
 - Nem jó költséghelyen vannak elszámolva a költségek.
- DG: Az utólag bekerült könyvelési tételekről megfelelő bizonylatokat, alátámasztásokat mindenképpen meg kell vizsgálni tételesen, a könyvelést semmiképpen sem szabálytalanul, visszádatumozva kell megejteni, mivel a visszádatumozás elfogadhatatlan. A közgyűlésen a lehető legkésőbb elérhető pénztárbizonylattal kell bemutatni, hogy a pénztáregyenleg aktuális állapota mit mutat.
- MG: A klub könyvelője nem megfelelően végzi a munkáját.
- DG: Ettől függetlenül a könyvelőváltásnak hátrányai is van az MK-ra vonatkozóan. A könyvelés átadása-átvétele során komplikációk léphetnek föl. Először azt kellene megfogalmazni a könyvelési szolgáltatásra vonatkozó szerződésben, hogy mit vár el (konkrétan) és mikorra (konkrétan) az MK a könyvelőtől. Javasolt a rendszeres havi zárás készítése klub pénzügyeiről, és annak mindenkori elemzése a pénzügyi elnökségi tag és az EB által.
- MG: A mai állapot szerint nem született megoldás a problémára. A december 31.-i egyenleg szerinti 1.700.000 Ft pénztárhiány tény, azonban a könyvelésben probléma nélkül lerendezhető törvényes keretek között 700.000 Ft.
- A további visszasságok és problémák tisztázása érdekében a pénzügyekért felelős alelnök és az elnök meglátogatja a klub könyvelőjét a holnapi napon délelőtt és megpróbálja tisztázni a problémákat, ezzel az EB felé haladéktalanul elszámol.
- DG: A 2008 január 1.-től jelen napig fennálló pénztárforgalmi változásokról a klubnak megfelelő információja továbbra sincs. Ez nagyon nagy baj, nemcsak azért, mert megszegi a számviteli törvényt, hanem azért is, mert fogalmunk sincs, mekkora a probléma nagyságrendje a 2008. I. negyedévében, valamint azért is, mert az EB nem tudja ellátni a közgyűléstől 2008. március 30-ig szóló mandátumának megfelelően a pénzügyek vizsgálatát.
- DG megjegyzése: Mindenképpen szükséges egy legkésőbb február 29-i dátumozású mérleg ahhoz, hogy az elnökség megfelelően el tudjon számolni pénzügyeivel a közgyűlésen, és hogy arról az EB véleményt tudjon alkotni. Hangsúlyozza: a mandátumok 2008.03.30-ig szólnak, tehát a közgyűlésen az addig terjedő időszakról kell beszámolni minden érintett és megválasztott vezetőnek, bizottságnak.

III. Szabályzat (e pont tárgyalására 20.20 után került sor)

- MG ismerteti az általa kidolgozott elszámolási és pénzkezelési szabályzattervezetet.
- LJ: Legyen nevesítve, hogy a számlakifizetések menete nem lehet akadály a számlák időben történő kifizetésének, azt időben nem nyújthatja el.
- LJ: Az adományok kezelése kerüljön a szabályzatba.

Szavazás	Igen	Nem	Tartózkodott
A beterjesztett elszámolási és pénzkezelési szabályzattervezetet a fenti módosításokkal elfogadjuk	3	0	0

6. Egyebek

- LJ tájékoztatja az elnökséget, hogy az előző elnökségi ülés óta Bodor Ádámtól semmilyen anyag nem érkezett a Green Belt projekt ajánlataival kapcsolatban, noha az ülésen ezek elküldésére ígéretet tett.

7. Az elnök lezárja a ülést

Budapest, 2008. március 18. kedd