

Összefogás az Egyenlő Esélyekért Nonprofit Közhasznú KFT

2141. Csömör, Ibolya u. 13-19.
Cégjegyzékszám: 13-09-151011
Adószám: 23562291-213

Kiegészítő melléklet 2019. december 31.

Az Összefogás az Egyenlő Esélyekért Nonprofit Közhasznú KFT 2011. október 20-án alakult 1 fő magánszemély részvételével.

Fő tevékenységi köre: Közösségi, társadalmi tevékenység, ennek keretében megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatása.

A KFT alapításkori tőzstőkéje 500,-e Ft, mely 2015. évben 3 000,-e Ft-ra felemelésre került. Jegyzett tőkét a Társaság tulajdonosa az elszámolási bankszámlára befizetette.

A Társaság alapítója, tulajdonosa: Szekeres Tiborné
Lakcím: 2141. Csömör, Mária u. 6.

ügyvezető: Szekeres Tiborné
cégvezetők: Halmai Krisztina Diana
Marozsán József 2019.01.01-2019.06.19. időszak

A NKFT tevékenységét a központi 2141. Csömör, Ibolya u. 13-19. központi, valamint 12 vidéki telephelyén végzi.

A mérlegkészítés fordulónapja: 2019. december 31.
Időpontja: 2020. március 31.

A KFT „A” típusú éves beszámolót készít. Az éves beszámoló eredménykimutatása összköltség eljárással készül.

Értékelési eljárás:

A KFT eszközeit a számlaszerinti beszerzési áron tartja nyilván. Az értékcsökkenést az Sztv. előírásainak megfelelően a várható elhasználódási idő figyelembevételével számolja el. A Társaság a számviteli politikájában rögzítettek alapján maradványértéket az 500 ezer Ft értékhatár feletti tárgyi eszközök esetében számol el, melynek mértéke berendezések esetén 10 %, járművek esetében 40 %. Szoftverek és számítástechnikai eszközöknél nem számolunk maradványértékkel.

Az értékcsökkenés évente egy alkalommal, év végén kerül elszámolásra, az értékhatár alatti eszközöket negyedévente számoljuk el közvetlenül költségként.

ESZKÖZÖK:

215.421 e Ft

Befektetett eszközök:

101.576 e Ft

Megnevezés	Bruttó érték	Értékcsökkenés		Nettó érték
	e Ft	nyitó	tárgyévi	e Ft
Ingatlanok	104.040	12.561	3.965	87.514
Műszaki berend., jármű	15.222	6.786	2.542	5.894
Egyéb berend., járművek	17.766	6.313	3.375	8.078
Tenyészállatok	2.742	858	1.824	60
Befejezetlen beruházás	--	--	--	--
Befektetett eszközök össz:	139.770	26.518	11.706	101.546

A NKFT ez évben 20.000 e Ft-tal növelte tárgyieszköz állományát. A 2015. évben az Egyenlő Esélyekért Közhasznú Alapítvány területén épített foglalkoztató épület földterületét váltotta meg az Alapítványtól.

Csökkenett az eszközök értéke a Bakonykúti major értékesítésével, melynek működtetése gazdaságtalanná vált.

Ez évben az előző évhez képest, az elhullások miatt a Bakonykútin lévő mezőgazdasági telephely tenyészállat állománya 846 e Ft értékben csökkent.

Befektetett pénzügyi eszközök értéke

30 e Ft

A Merino Értékesítő Szövetkezetben vásárolt részjegyet a NKFT, mely kötött a bárányértékesítéshez.

Készletek:

3.164 e Ft

Készletek között a konyhai alapanyagokat, saját termelésben elkészített termékek bekerülési értékét, növedékállatok értékét tartjuk nyilván a könyvekben.

A főkönyvben nyilvántartott árúk értéke a felvett leltárak értékével megegyezik.

A NKft. 2019. december 31-én az alábbi készleteket tartotta nyilván könyveiben:

Anyagok /konyhai élelmiszer alapanyag/	686 e Ft
Saját termelésű készletek /szövödei termék, kerámia/	2.354 e Ft
Növedék, vágóállatok	124 e Ft

Követelés december 31-i értéke

24.843 e Ft

A számviteli politikában rögzítettek alapján követelést az elfogadott, elismert összegben, az elszámolt értékvesztéssel csökkentve kell kimutatni a mérlegben. Értékvesztést kell elszámolni, ha a követelés egy éven túl, meghaladja a könyv szerinti értékének 10 %-át.

A NKFT a határidőn túli követeléseire ez évben 764 e Ft értékvesztést számolt el.

Vevőkövetelés	14.898 e Ft	
elszámolt értékvesztés	- 1.028 e Ft	13.870 e Ft
Egyéb követelés		10.973 e Ft

Munkabérelőleg	260 e Ft
Egyéb elszámolás munkavállalókkal	719 e Ft
MMK támogatás	8.310 e Ft
TB kifizetői követelés	858 e Ft
Pénzforgalmi áfa	135 e Ft
Következő évre áthúzódó ÁFA	691 e Ft

A mérlegkészítés időpontjáig a követelések rendezésre kerültek.

Pénzeszközök: 82.691 e Ft

pénztár	482 e Ft
elszámolási betétszámla	82.209 e Ft

A pénzeszközök könyvben nyilvántartott egyenlege a tényleges pénzkészlettel megegyezik.

Aktív időbeli elhatárolások: 3.147 e Ft

A NKFT könyveiben a 2019. évben teljesített, 2020. évben kiszámlázott árbevételt, valamint a 2020. évet érintő kötelező gépjármű biztosítási költségeket tartja nyilván.

FORRÁSOK: 215.421 e Ft

Saját tőke: 34.386 e Ft

Jegyzett tőke	3.000 e Ft
Eredménytartalék	6.031 e Ft
Adózott eredmény	25.355 e Ft

A 2020. évet a NKFT 25.355 e Ft eredménnyel zárta. Az eredmény az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

Céltartalék:

A NKFT céltartalékot csak a Számviteli Törvény 41. §-ában meghatározott kötelezettségekre képez.

A Társaság 2017. évben a NKFT ellen benyújtott munkaügyi bírósági per miatt 1.514 e Ft céltartalékot képzett. A perben megszületett a bírósági határozat, mely értelmében 1.514 e Ft megtérítésére kötelezte a KFT-t.

A céltartalék 2019. évben feloldásra került.

Kötelezettségek: 83.543 e Ft

A NKFT rövidlejáratú kötelezettséget tart nyilván könyveiben.

Rövidlejáratú, alapítótól kapott kölcsön	8.600 e Ft
Szállítói kötelezettség	8.540 e Ft
Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	66.129 e Ft
MKB elszámolási számla	4 e Ft
decemberi munkabér terhelő adók, járulékok	17.397 e Ft
December havi munkabér	47.182 e Ft
Következő évi ÁFA	1.197 e Ft
Letiltások	349 e Ft

A rövidlejáratú kölcsönt működési költségeinek finanszírozására kapta a KFT, mely 2020. évben rendezésre kerül.

A szállítói kötelezettségek és egyéb kötelezettségek rendezése folyamatosan történik. Adó befizetési kötelezettségének folyamatosan eleget tesz a KFT.

Passzív időbeli elhatárolások nyilvántartott értéke 97.492 e Ft

2019. évi költség közüzemi díjak, telefonköltség, számviteli szolgáltatás díjai, weboldal készítés, állatorvosi szolgáltatás	2.080 e Ft
---	------------

Halasztott bevételek: 95.412 e Ft

Halasztott bevételként tartjuk nyilván az új munkahelyi foglalkoztató épületére, pusztaföldvári ingatlanra, a gépjárműbeszerzésekre nyújtott költségvetési támogatást könyvekben. Csökkent ez évben a halasztott bevételek értéke a Bakonykúti telephelyre nyújtott támogatás értékével. A telephely értékesítésre került. Az értékesítésig el nem számolt halasztott bevétel egyéb bevételként elszámolásra került.

A bevételből a 2019. évre eső értékcsökkenés került elszámolásra.

2019. évi eredmény:

Árbevételek		101 278 e Ft
értékesítések, szolgáltatások bevétele		
Saját termelésű készlet	-	80 e Ft
Egyéb bevételek		833 627 e Ft
Értékesített tárgyi eszköz	39 500 e Ft	
MMK támogatás	743 496 e Ft	
327/2012.Korm.r. egyszeri t. 2015.évi felh	6 626 e Ft	
327/2012.Korm.r. egyszeri t. 2016.évi felh	1 516 e Ft	
327/2012.Korm.r. egyszeri t. 2017.évi felh	2 060 e Ft	
Beruházási támogatások 2019. évi felh	34 207 e Ft	
Civil + ÉTA pályázat támogatás	920 e Ft	
MVH támogatás +	364 e Ft	
Magánszemélyek, vállalkozások adománya	3.400 e Ft	
Céltartalék feloldása	1.514 e Ft	
Egyéb bevétel	24 e Ft	
Bevételek összesen:		934.825 e Ft
Ráfordítások		
Anyagjellegű ráfordítás	136.539 e Ft	
Személyi jellegű ráfordítás	728.460 e Ft	
Értékcsökkenési leírás	12.444 e Ft	
Egyéb ráfordítás	31.966 e Ft	
Ráfordítások összesen:		909.409 e Ft
Üzemi tevékenység eredménye:		25.416 e Ft
Pénzügyi műveletek eredménye	-	61 e Ft
<u>Adózás előtti eredmény</u>		<u>25.355 e Ft</u>
2019. évi adófizetési kötelezettség:		0 e Ft
Adózott eredmény		25.355 e Ft

A Kft. nonprofit szervezet, közhasznú tevékenységet folytat, bevételeit közhasznú feladataira fordítja, vállalkozási tevékenységből bevételt nem ért el, társasági adó fizetésre nem kötelezett.

A NKFT 2013. évben az akkreditálást követően kezdte el a megváltozott munkaképességűek rehabilitációs foglalkoztatását. 2019. évben átlagosan 589 főt foglalkoztatott, ebből a megváltozott képességű munkavállaló 533 fő. A részükre kifizetett munkabér 685.618 e Ft, bérköltségek után elszámolt bérjárulék 21.187 e Ft.

Személyi jellegű egyéb kifizetések között betegszabadság, táppénz hozzájárulás, magánhasználat utáni adók, munkába járási költségek kerültek elszámolásra, 21.655 e Ft értékben.

A NKF ügyvezetői részére 27.492 e Ft bérjellegű juttatás került kifizetésre.

Gazdálkodási mutatók:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	ezer Ft	%	ezer Ft	%
Árbevétel	102 188	11,6	101 278	10,8
Aktivált saját teljesítményérték	- 1 390	- 0,2	- 80	0
Egyéb bevételek	783 568	88,6	833 627	89,2
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0,0	1	0
Bevételek összesen	884 366	100,0	934 826	100,0

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	ezer Ft	%	ezer Ft	%
Anyagjellegű ráfordítások	124 829	14,0	136 539	15,0
Személyi jellegű ráfordítások	756 062	84,5	728 460	80,1
Értékcsökkenési leírás	12 890	1,4	12 444	1,4
Egyéb ráfordítások	447	0,1	31 966	3,5
Pénzügyi műveletek ráfordításai	5	0	62	0,0
Ráfordítások összesen	894 233	100,0	909 471	100,0

A NKFT taggyűlése a 2019. gazdálkodási évről szóló éves beszámolót

215.421 e Ft mérleg főösszeggel,
25.355 e Ft mérlegszerinti eredménnyel

elfogadta.

Döntött az adózott eredmény eredménytartalékba történő áthelyezéséről.

Az éves beszámoló könyvvizsgálatra került.

Könyvvizsgáló: Balázs Józsefné, kamarai regisztrációs száma: 004780

A mérlegbeszámolót készítette: Nágel Margit mérlegképes könyvelő, regisztrációs száma: 121041

A beszámoló aláírására Szekeres Tiborné ügyvezető jogosult.

Csömör, 2020. augusztus 28.

Szekeres Tiborné
ügyvezető