

Összefogás az Egyenlő Esélyekért Nonprofit Közhasznú KFT

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

Kiegészítő melléklet 2021. 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

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

A mérlegkészítés fordulónapja: 2021. december 31.
Időpontja: 2022. április 30.

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 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:**191.623 e Ft****Befektetett eszközök:****108.487 e Ft**

Megnevezés	Bruttó érték	Értékcsökkenés		Nettó érték
	e Ft	nyitó	tárgyévi	e Ft
Szoftverek	435	0	145	290
Ingatlanok	104.040	20.492	3.965	79.584
Műszaki berend., jármű	31.432	8.431	3.974	19.422
Egyéb berend., járművek	27.503	13.195	5.116	9.191
Befejezetlen beruházás	25.716	--	--	0
Befektett eszközök össz:	163.410	42.118	13.200	108.487

A KFT ez évben 25.930 e Ft-tal növelte tárgyieszköz állományát. A tulajdonában levő épület tetejére 13.498eFt értékben napelemparkot telepített, egy új Fiat és egy hasznát VW személyszállító buszt, és egyéb kisebb összegű irodai gépet, szoftbvert és konyhai berendezést vásárolt.

Készletek:**5.373 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 Kft. 2021. december 31-én az alábbi készleteket tartotta nyilván könyveiben:

Anyagok /konyhai élelmiszer alapanyag/	1.659 e Ft
Saját termelésű készletek /szövödei termék, kerámia/	3.714 e Ft

Követelés december 31-i értéke**8.854 e Ft**

A KFT a vevőkövetelései közül kivezette a korábbi években már értékcsökkentett és tárgyévben behajthatatlanná minősített tételeket.

Vevőkövetelés	3.778 e Ft	
elszámolt értékvesztés	0 e Ft	3.778 e Ft
Egyéb követelés		5.077 e Ft

Munkabérelőleg	66 e Ft
Egyéb elszámolás munkavállalókkal	1.131 e Ft
TB kifizetői követelés	1.466 e Ft
Pénzforgalmi áfa	135 e Ft
Következő évre áthúzódó ÁFA	6 e Ft
költségvetési támogatás	2.029 eFt

A költségvetési támogatáson kívüli tételek a mérlegkészítés időpontjáig rendezésre kerültek.

Pénzeszközök: 61.492 e Ft

pénztár	377 e Ft
elszámolási betétszámla	61.115 e Ft

A pénzeszközök könyvben nyilvántartott egyenlege a tényleges pénzkészlettel megegyezik.

Aktív időbeli elhatárolások: 7.417 e Ft

A KFT könyveiben a 2021. évben teljesített, 2022. évben kiszámlázott árbevétel 7.136eFt összegben, valamint a 2022. évet érintő, 282eFt összegű kötelező gépjármű biztosítási költségeket tartja nyilván.

FORRÁSOK: 191.623 e Ft

Saját tőke: 18.749 e Ft

Jegyzett tőke	3.000 e Ft
Eredménytartalék	15.748 e Ft
Adózott eredmény	222 e Ft

A 2021. évet a KFT 222 e Ft eredménnyel zárta. Az eredmény az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

Céltartalék:

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

A Társaság 2021. évben a KFT ellen benyújtott munkaügyi bírósági per miatt, korábbi években képzett, 2.052 e Ft összegű céltartalékon nem változtatott. A corona vírus járvány miatt a per elhúzódott, várhatóan 2022. évben zárul.

Kötelezettségek:

82.688 e Ft

A NKFT rövidlejáratú kötelezettséget tart nyilván könyveiben.

Rövidlejáratú, alapítótól kapott kölcsön	8.600 e Ft
Szállítói kötelezettség	9.169 e Ft
Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	64.919 e Ft

Decemberi munkabért terhelő adók, járulékok	16.762 e Ft
December havi munkabér	47.202 e Ft
Áfa fizetési kötelezettség	465 e Ft
Egyéb kötelezettség	490 e Ft

A rövidlejáratú kölcsönt működési költségeinek finanszírozására kapta a KFT, mely 2022. 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

87.913 e Ft

2021. évi költség közüzemi díjak, telefonköltség, számviteli szolgáltatás díjai, könyvvizsgálati díj	1.214 e Ft
------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------

Halasztott bevételek: 86.699 e Ft

Halasztott bevételként tartjuk nyilván az új munkahelyi foglalkoztató épületére, pusztaföldvári ingatlanra, a gépjárműbeszerzésekre nyújtott költségvetési támogatást a könyvekben. Ebből a 2021. évre eső értékcsökkenésből az egyes eszköz finanszírozottsági %-ának megfelelő összeg került bevételként elszámolásra.

2021. évi eredmény:

Árbevételek		104.315 e Ft
értékesítések, szolgáltatások bevétele		
Saját termelésű készlet		668 e Ft
Egyéb bevételek		792.455 e Ft
MMK támogatás	777.501 e Ft	
327/2012.Korm.r. egyszeri t. 2015/20.évi felh	12.424 e Ft	
ÉTA pályázat támogatás	864 e Ft	
Magánszemélyek, vállalkozások adománya	223 e Ft	
Visszaírt értékvesztés	915 e Ft	
Egyéb bevétel	314 e Ft	
Bevételek összesen:		898.065 e Ft
Ráfordítások		
Anyagjellegű ráfordítás	144.800 e Ft	
Személyi jellegű ráfordítás	737.401 e Ft	
Értékcsökkenési leírás	13.200 e Ft	
Egyéb ráfordítás	1.996 e Ft	
<u>Ráfordítások összesen:</u>		<u>897.397 e Ft</u>
Üzemi tevékenység eredménye:		41 e Ft
Pénzügyi műveletek eredménye		181 e Ft
<u>Adózás előtti eredmény</u>		<u>222 e Ft</u>
2021. évi adófizetési kötelezettség:		0 e Ft
2021. évi eredmény		222 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 KFT 2013. évben az akkreditálást követően kezdte el a megváltozott munkaképességűek rehabilitációs foglalkoztatását. 2021. évben átlagosan 563 főt foglalkoztatott, ebből a megváltozott képességű munkavállaló 515 fő. Az ő illetőleg a segítségüket, irányításukat végző személyzet részére kifizetett munkabér 679.805 e Ft, bérköltségek után elszámolt bérjárulék 16.313 e Ft., személyi jellegű egyéb kifizetés, betegszabadság, táppénz hozzájárulás összege 22.792 e Ft.

A KFT támogatáson felül elszámolt bérköltsége 14.587 e Ft, bérek utáni járulék 1.301 e Ft.

Személyi jellegű egyéb kifizetések között betegszabadság, táppénz hozzájárulás, magánhasználat utáni adók, munkába járási költségek kerültek elszámolásra, 2.603 e Ft értékben.

A NKFT tisztségviselői részére 21.175 e Ft bérjellegű juttatás került kifizetésre.

A vezető tisztségviselők részére a társaság kölcsönt nem folyósított, nevükben kötelezettséget nem vállalt.

2021. évben a Társaságot még mindig érintette a COVID-19 járvány. A pandémia ideje alatt a Társaság legfőbb célja az volt, hogy a munkatársak egészségét megvédje, munkahelyüket megtartsa.

A termelési bevétel még mindig a tervezett alatt maradt. A KFT a pandémia alatti megbetegedések, fertőzésveszély miatt a termelést több rövidebb időre szüneteltette. A munkavállalók rehabilitációs foglalkoztatottak, a járvány veszélye esetükben nagyobb mértékben megkövetelte az óvintézkedéseket.

Gazdálkodási mutatók:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	ezer Ft	%	ezer Ft	%
Árbevétel	91 075	10,5	104.315	11,6
Aktivált saját teljesítményérték	692	0,1	668	0,1
Egyéb bevételek	775 345	89,4	792.455	88,2
Pénzügyi műveletek bevételei	1	0	211	0,1
Bevételek összesen	867 112	100,0	898.276	100,0

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	ezer Ft	%	ezer Ft	%
Anyagjellegű ráfordítások	140 097	15,9	144.800	16,1
Személyi jellegű ráfordítások	728 940	82,6	737.401	82,2
Értékcsökkenési leírás	9 665	1,1	13.200	1,5
Egyéb ráfordítások	4 048	0,4	1.996	0,2
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0,0	30	0,0
Ráfordítások összesen	882 750	100,0	897.427	100,0

A NKFT taggyűlése a 2021. gazdálkodási évről szóló éves beszámolót

191.623 e Ft mérleg főösszeggel,
222 e Ft mérlegszerinti eredménnyel

elfogadta.

Döntött az adózott eredmény eredménytartálékba történő áthelyezéséről.

Az éves beszámoló könyvvizsgálatra került.

Könyvvizsgáló: Pili Gyula, kamarai regisztrációs száma: 004433

A mérlegbeszámolót készítette: Fekete Norbert mérlegképes könyvelő, regisztrációs száma: 114913

A beszámoló aláírására Szekeres Tiborné ügyvezető jogosult.

Csömör, 2022. május 30.

Szekeres Tiborné
ügyvezető