

## **Összefogás az Egyenlő Esélyekért Nonprofit Közhasznú KFT**

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

### **Kiegészítő melléklet** 2016. 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.

A KFT alapításkori törzstőkéje 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.

ügyvezetők: Szekeres Tiborné  
Halmai Krisztina Diana  
Marozsán József

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

A mérlegkészítés fordulónapja: 2016. december 31.  
Időpontja: 2017. 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:** **298.860 ezer Ft**

**Befektetett eszközök:** 135.728 ezer Ft

A KFT 327/2012.Korm.rend. alapján a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásához az Emberi Erőforrások Minisztériumától biztosított költségvetési támogatásból 7 855 ezer Ft-tal növelte eszközállományát, melyből kerámia égetőkemencét, nagyteljesítményű konyhai mosogatógépet, mozgáskorlátozottak szállításához gépkocsiba szerelhető emelőszerkezetet, valamint gépkocsit szerzett be.  
Ez évben az előző évhez képest nőtt a Bakonykútin lévő mezőgazdasági telephely tenyészállat állománya 2.144 ezer Ft értékkel.

Befektetett pénzügyi eszközök értéke 30 ezer Ft

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

**Készletek:** 6.664 ezer 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. 2016. december 31-én az alábbi készleteket tartotta nyilván könyveiben:

Anyagok /konyhai élelmiszer alapanyag/	311 ezer Ft
Saját termelésű készletek /szövödei termék, kerámia/	2.813 ezer Ft
Növedék, vágóállatok	540 ezer Ft

**Követelés december 31-i értéke** **79.608 ezer 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 147 ezer Ft értékvesztést számolt el.

Vevőkövetelés	18.007 ezer Ft
elszámolt értékvesztés	- 147 ezer Ft
	17.860 ezer Ft

Egyéb követelés 61.748 ezer Ft

Munkabérelőleg	180 ezer Ft
Egyéb elszámolás munkavállalókkal	807 ezer Ft
MMK költségvetési elszámolás	54.447 ezer Ft
MVH támogatás	4.332 ezer Ft
Egyéb követelés elszámolása	600 ezer Ft
Pénzforgalmi áfa	202 ezer Ft
ÁFA átvihető követelés	1.179 ezer Ft

A mérlegkészítés időpontjáig a követelések rendezésre kerültek.

**Pénzeszközök:** 72.660 ezer Ft

pénztár	181 ezer Ft
elszámolási betétszámla	2.479 ezer Ft

A pénzeszközök könyvben nyilvántartott egyenlege a tényleges pénzkészlettel megegyezik.

**Aktív időbeli elhatárolások:** 7.200 ezer Ft

A NKFT könyveiben a 2017. évben leszámolt 2016. évet érintő bevételeket tartja nyilván.

**FORRÁSOK:** 298.860 ezer Ft

**Saját tőke:** 18.524 ezer Ft

Jegyzett tőke	3.000 ezer Ft
Eredménytartalék	14.793 ezer Ft
Adózott eredmény	731 ezer Ft

A 2016. évet a NKFT 731 ezer Ft eredménnyel zárta, mely az alapító okiratában meghatározott feladatokra a későbbiekben kerül felhasználásra. A 2016. évi eredmény eredménytartalékba kerül átvezetésére.

**Céltartalék:**

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

A Társaság ez évben nem képzett céltartalékot.

**Kötelezettségek:**

128.906 ezer Ft

A NKFT rövidlejáratú kötelezettséget tart nyilván könyveiben.

Rövidlejáratú, alapítótól kapott kölcsön	5.756 ezer Ft
Szállítói kötelezettség	12.992 ezer Ft
Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	110.158 ezer Ft
2017. január havi költségvetési támogatás előleg	53.584 ezer Ft
decemberi munkabér terhelő adók, járulékok	19.650 ezer Ft
December havi munkabér	34.606 ezer Ft
Következő évi ÁFA	1.169 ezer Ft
Letiltások	1.014 ezer Ft
Támogatás visszafizetési kötelezettség	135 ezer Ft

A rövidlejáratú kölcsönt működési költségeinek finanszírozására kapta a KFT, mely 2017. 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**

151.430 ezer Ft

2017. évi bevétel 182 ezer Ft

Halasztott bevételek: 151.244 ezer Ft

Halasztott bevételként tartjuk nyilván az új munkahelyi foglalkoztató épületére, a Bakonykúti és pusztaföldvári ingatlanra, a gépjárműbeszerzésekre nyújtott költségvetési támogatást könyveiben.

A bevételből a 2016. évre eső értékcsökkenés került elszámolásra.

## 2016. évi eredmény:

Árbevételek		98.183 ezer Ft
értékesítések, szolgáltatások bevétele		
Saját termelésű készlet	-	705 ezer Ft
Egyéb bevételek		683.172 ezer Ft
MMK támogatás	654.106 ezer Ft	
327/2012.Korm.r. egyszeri t. 2015.évi felh	1.516 ezer Ft	
327/2012.Korm.r. egyszeri t. 2016.évi felh	12.543 ezer Ft	
Munkahelyteremtő tám. felhasználása	1.523 ezer Ft	
Beruházási támogatások 2016. évi felh	878 ezer Ft	
Civil + ÉTA pályázat támogatás	900 ezer Ft	
MVH támogatás +	3.909 ezer Ft	
Magánszemélyek, vállalkozások adománya	4.199 ezer Ft	
Értékesített tárgyi eszköz	3.570 ezer Ft	
Egyéb bevétel	28 ezer Ft	

**Bevételek összesen: 780.650 ezer Ft**

Ráfordítások		
Anyagjellegű ráfordítás	127.964 ezer Ft	
Személyi jellegű ráfordítás	635.604 ezer Ft	
Értékcsökkenési leírás	6.859 ezer Ft	
Egyéb ráfordítás	9.492 ezer Ft	

**Ráfordítások összesen: 779.919 ezer Ft**

Adózás előtti eredmény	731 ezer Ft
2016. évi adófizetési kötelezettség:	0,-e Ft
<b>Adózott eredmény</b>	<b>731 ezer Ft</b>

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. 2016. évben átlagosan 646 főt foglalkoztatott, ebből a megváltozott képességű munkavállaló 592 fő. A részükre kifizetett munkabér 549.288 ezer Ft, bérköltségek után elszámolt bérjárulék 71.614 ezer Ft.

Személyi jellegű egyéb kifizetések között betegszabadság, táppénz hozzájárulás, magánhasználat utáni adók, munkába járási költségek kerültek elszámolásra, 14 702 ezer Ft értékben.

A NKF ügyvezetői részére 20.254 ezer Ft bérjellegű juttatás került kifizetésre.

A NKFT taggyűlése a 2016. gazdálkodási évről szóló éves beszámolót

298 860 ezer Ft mérleg főösszeggel,  
731 ezer Ft adózott 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.

Budapest, 2017. május 26.

Szekeres Tiborné  
ügyvezető