

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

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

### **Kiegészítő melléklet** 2017. 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: 2017. december 31.  
Időpontja: 2018. 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:**

**243.984 ezer Ft**

**Befektetett eszközök:**

**134.894 ezer Ft**

	Bruttó érték	Értékcsökkenés		Nettó érték
Megnevezés	e Ft	nyitó	tárgyévi	e Ft
Ingtalanok	120.040,-	4.505,-	8.049,-	107.486,-
Műszaki berend., jármű	14.359,-	1.864,-	2.380,-	10.115,-
Egyéb berend., járművek	17.766,-	1.149,-	1.750,-	14.867,-
Tenyészállatok	3.728,-	1.086,-	746,-	1.896,-
Befejezetlen beruházás	500,-	--	--	500,-
<b>Befektetett eszközök össz:</b>	<b>156.393,-</b>	<b>8.604,-</b>	<b>12.925,-</b>	<b>134.864,-</b>

A NKFT ez évben 14.726 ezer Ft-tal növelte tárgyeszköz állományát.

A KFT 327/2012.Korm.rend. alapján a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásához az Emberi Erőforrások Minisztériumától biztosított költségvetési támogatásból 10.300 ezer Ft-tal mozgáskorlátozottak szállításához gépkocsit szerzett be.

A biztosított költségvetési támogatás terhére 1 db szállítójárművet, valamint saját forrásból 1 db benzines aprítógépet szerzett be 4.426 ezer Ft értékben.

Csökkent a tárgyeszközök értéke bruttó 1.935 ezer Ft-tal, korszerűtlen, elavult járművek kerültek értékesítésre.

Ez évben az előző évhez képest, az elhullások következtében a Bakonykútin lévő mezőgazdasági telephely tenyészállat állománya 2.685 ezer Ft értékben csökkent.

Befektetett pénzügyi eszközök értéke

30 ezer Ft

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

**Készletek:**

**5.176 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. 2017. december 31-én az alábbi készleteket tartotta nyilván könyveiben:

Anyagok /konyhai élelmiszer alapanyag/	1.228 ezer Ft
Saját termelésű készletek /szövödei termék, kerámia/	2.284 ezer Ft
Növedék, vágóállatok	1.664 ezer Ft

**Követelés** december 31-i értéke

36.329 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 230 ezer Ft értékvesztést számolt el.

Vevőkövetelés	27 014 ezer Ft	
elszámolt értékvesztés	- 377 ezer Ft	26.637 ezer Ft
Egyéb követelés		9.692 ezer Ft
Munkabérelőleg	125 ezer Ft	
Egyéb elszámolás munkavállalókkal	852 ezer Ft	
MMK költségvetési elszámolás	8.150 ezer Ft	
Egyéb követelés elszámolása	497 ezer Ft	
Pénzforgalmi áfa	68 ezer Ft	

A mérlegkészítés időpontjáig a követelések rendezésre kerültek.

**Pénzeszközök:** 67.233 ezer Ft

pénztár	79 ezer Ft
elszámolási betétszámla	67.154 ezer Ft

A pénzeszközök könyvben nyilvántartott egyenlege a tényleges pénzkészlettel megegyezik.

**Aktív időbeli elhatárolások:** 352 ezer Ft

A NKFT könyveiben a 2017. évben leszámolt 2018. évet érintő kötelező gépjármű biztosítási költségeket tartja nyilván.

**FORRÁSOK:** 243.984 ezer Ft

**Saját tőke:** 18.897 ezer Ft

Jegyzett tőke	3.000 ezer Ft
Eredménytartalék	15.523 ezer Ft
Adózott eredmény	374 ezer Ft

A 2017. évet a NKFT 374 ezer Ft eredménnyel zárta, mely az alapító okiratában meghatározott feladatokra a későbbiekben kerül felhasználásra. A 2017. évi eredmény eredménytartalékba kerül átvezetésre.

### **Céltartalék:**

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

A Társaság ez évben 1.832 ezer Ft céltartalékot képzett. A Társasággal szemben egy elbocsájtott dolgozó munkaügyi keresetet nyújtott be. A mérlegkészítés időpontjában a per nem záródott le, annak kimenetele nem ismert, emiatt került céltartalék képzésre.

### **Kötelezettségek:**

83.766 ezer Ft

A NKFT rövidlejáratú kötelezettséget tart nyilván könyveiben.

Rövidlejáratú, alapítótól kapott kölcsön	8.756 ezer Ft
Szállítói kötelezettség	11.079 ezer Ft
Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	63.931 ezer Ft
decemberi munkabér terhelő	
adók, járulékok	20.443 ezer Ft
ÁFA fizetési kötelezettség	281 ezer Ft
December havi munkabér	40.796 ezer Ft
Következő évi ÁFA	1.307 ezer Ft
Letiltások	330 ezer Ft
Gondnoki díj	744 ezer Ft
Munkáltatói tp hozzájárulás	30 ezer Ft

A rövidlejáratú kölcsönt működési költségeinek finanszírozására kapta a KFT, mely 2018. 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**

139.489 ezer Ft

2017. évi költség közüzemi díjak, telefonköltség, számviteli szolgáltatás díjai	4.390 ezer Ft
---	---------------

### **Halasztott bevételek:**

135.099 ezer Ft

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

A bevételből a 2017. évre eső értékcsökkenés került elszámolásra.

### 2017. évi eredmény:

Árbevételek		99.972 ezer Ft
értékesítések, szolgáltatások bevétele		
Saját termelésű készlet		595 ezer Ft
Egyéb bevételek		745.476 ezer Ft
MMK támogatás	721.984 ezer Ft	
327/2012.Korm.r. egyszeri t. 2015.évi felh	996 ezer Ft	
327/2012.Korm.r. egyszeri t. 2016.évi felh	1.158 ezer Ft	
327/2012.Korm.r. egyszeri t. 2017.évi felh	7.094 ezer Ft	
Beruházási támogatások 2017. évi felh	6.897 ezer Ft	
Civil + ÉTA pályázat támogatás	1.258 ezer Ft	
MVH támogatás +	675 ezer Ft	
Magánszemélyek, vállalkozások adománya	2.714 ezer Ft	
Értékesített tárgyi eszköz	1.937 ezer Ft	
Egyéb bevétel	763 ezer Ft	
<b>Bevételek összesen:</b>		<b>846.043 ezer Ft</b>
Ráfordítások		
Anyagjellegű ráfordítás	124.999 ezer Ft	
Személyi jellegű ráfordítás	692.979 ezer Ft	
Értékcsökkenési leírás	13.646 ezer Ft	
Egyéb ráfordítás	13.951 ezer Ft	
<b>Ráfordítások összesen:</b>		<b>845.575 ezer Ft</b>
Pénzügyi műveletek eredménye	-	94ezer Ft
<u>Adózás előtti eredmény</u>		<u>374 ezer Ft</u>
2017. évi adófizetési kötelezettség:		0,-e Ft
<b>Adózott eredmény</b>		<b>374 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. 2017. évben átlagosan 629 főt foglalkoztatott, ebből a megváltozott képességű munkavállaló 575 fő. A részükre kifizetett munkabér 616.471 ezer Ft, bérköltségek után elszámolt bérjárulék 59.027 ezer Ft.

Személyi jellegű egyéb kifizetések között betegszabadság, táppénz hozzájárulás, magánhasználat utáni adók, munkába járási költségek kerültek elszámolásra, 17.481 ezer Ft értékben.

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

A NKFT taggyűlése a 2017. gazdálkodási évről szóló éves beszámolót

243.984 ezer Ft mérleg főösszeggel,  
374 ezer 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.

Budapest, 2018. május 22.

Szekeres Tiborné  
ügyvezető