

Összefogás az Egyenlő Esélyekért Nonprofit Közhasznú KFT

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

Kiegészítő melléklet 2018. 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: 2018. december 31.
Időpontja: 2019. 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:

217.618 ezer Ft

Befektetett eszközök:

122.679 ezer Ft

Megnevezés	Bruttó érték	Értékcsökkenés		Nettó érték
	e Ft	nyitó	tárgyévi	e Ft
Ingtatlanok	120.040,-	12.554,-	5.765,-	101.721,-
Műszaki berend., jármű	15.222,-	4.244,-	2.542,-	8.436,-
Egyéb berend., járművek	17.766,-	2.899,-	3.414,-	11.453,-
Tenyészállatok	3.588,-	1.831,-	718,-	1.039,-
Befejezetlen beruházás	--	--	--	--
Befektetett eszközök össz:	156.616,-	21.528,-	12.439,-	122.649,-

A NKFT ez évben 363 ezer Ft-tal növelte tárgyieszköz állományát.

A KFT 327/2012.Korm.rend. alapján a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásához az Emberi Erőforrások Minisztériumától biztosított költségvetési támogatásból étgetőkemencét szerzett be.

Ez évben az előző évhez képest, az elhullások következtében a Bakonykútin lévő mezőgazdasági telephely tenyészállat állománya 140 ezer Ft értékben csökkent.

Befektetett pénzügyi eszközök értéke

30 ezer Ft

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

Készletek:

3.593 ezer Ft

Készletek között a konyhai alapanyagokat, saját termelésben elkészített termékek bekerülési értékét, növendékállatok 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/	762 ezer Ft
Saját termelésű készletek /szövödei termék, kerámia/	2.006 ezer Ft
Növendék, vágóállatok	552 ezer Ft

A követelések közül 273 ezer Ft szállítói előleg átsorolásra került a készletek értéke közé.

Követelés december 31-i értéke

19.788 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 39 ezer Ft értékvesztést számolt el.

Vevőkövetelés	16.500 ezer Ft	
elszámolt értékvesztés	- 263 ezer Ft	16.236 ezer Ft
Egyéb követelés		3.552 ezer Ft
Munkabérelőleg	310 ezer Ft	
Egyéb elszámolás munkavállalókkal	1.252 ezer Ft	
Rövidlejáratú kölcsön EEA	1.000 ezer Ft	
Egyéb követelés elszámolása	787 ezer Ft	
Pénzforgalmi áfa	203 ezer Ft	

A mérlegkészítés időpontjáig a követelések rendezésre kerültek.

Pénzeszközök:

68.167 ezer Ft

pénztár	300 ezer Ft
elszámolási betétszámla	67.867 ezer Ft

A pénzeszközök könyvben nyilvántartott egyenlege a tényleges pénzkészlettel megegyezik.

Aktív időbeli elhatárolások:

3.391 ezer Ft

A NKFT könyveiben a 2018. évre megítélt költségvetési támogatás különbözetet, valamint a 2019. évet érintő kötelező gépjármű biztosítási költségeket tartja nyilván.

FORRÁSOK:

217.618 ezer Ft

Saját tőke:

9.030 ezer Ft

Jegyzett tőke	3.000 ezer Ft
Eredménytartalék	15.897 ezer Ft
Adózott eredmény	- 9.867 ezer Ft

A 2019. évet a NKFT 9.867 ezer Ft veszteséggel zárta.

Céltartalék:

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

A Társaság a könyveiben képzett céltartalékot 318 ezer Ft-tal csökkentette. 2017. évben munkaügyi bírósági per miatt került a céltartalék képzésre, a Társasággal szemben egy elbocsájtott dolgozó munkaügyi keresetet nyújtott be. A mérlegkészítés időpontjáig megszületett a bírósági határozat, mely értelmében 1.514 ezer Ft megtérítésére kötelezte a KFT-t. A különbözet feloldásra került.

Kötelezettségek: 82.065 ezer Ft

A NKFT rövidlejáratú kötelezettséget tart nyilván könyveiben.

Rövidlejáratú, alapítótól kapott kölcsön	8.600 ezer Ft
Szállítói kötelezettség	6.344 ezer Ft
Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	67.121 ezer Ft
decemberi munkabér terhelő	
adók, járulékok	20.528 ezer Ft
ÁFA fizetési kötelezettség	1.264 ezer Ft
December havi munkabér	41.614 ezer Ft
Következő évi ÁFA	720 ezer Ft
Letiltások	312 ezer Ft
Gondnoki díj	1.133 ezer Ft
Költségvetési visszafizetési kötelezettség	1.548 ezer Ft

A rövidlejáratú kölcsönt működési költségeinek finanszírozására kapta a KFT, mely 2019. 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 125.009 ezer Ft

2018. évi költség
közüzemi díjak, telefonköltség, számviteli
szolgáltatás díjai 1.393 ezer Ft

Halasztott bevételek: 123.616 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 2018. évre eső értékcsökkenés került elszámolásra.

2018. évi eredmény:

Árbevételek		102.188 ezer Ft
értékesítések, szolgáltatások bevétele		
Saját termelésű készlet		- 1.390 ezer Ft
Egyéb bevételek		783.568 ezer Ft
MMK támogatás	764.070 ezer Ft	
327/2012.Korm.r. egyszeri t. 2015.évi felh	1.120 ezer Ft	
327/2012.Korm.r. egyszeri t. 2016.évi felh	358 ezer Ft	
327/2012.Korm.r. egyszeri t. 2017.évi felh	4.601 ezer Ft	
327/2012.Korm.r. egyszeri t. 2018.évi felh	5.553 ezer Ft	
Beruházási támogatások 2018. évi felh	5.765 ezer Ft	
Civil + ÉTA pályázat támogatás	788 ezer Ft	
MVH támogatás +	131 ezer Ft	
Magánszemélyek, vállalkozások adománya	606 ezer Ft	
Céltartalék feloldása	318 ezer Ft	
Egyéb bevétel	258 ezer Ft	
Bevételek összesen:		884.366 ezer Ft
Ráfordítások		
Anyagjellegű ráfordítás	124.829 ezer Ft	
Személyi jellegű ráfordítás	756.062 ezer Ft	
Értékcsökkenési leírás	12.890 ezer Ft	
Egyéb ráfordítás	447 ezer Ft	
Ráfordítások összesen:		894.228 ezer Ft
Pénzügyi műveletek eredménye		- 5 ezer Ft
<u>Adózás előtti eredmény</u>		<u>- 9.867 ezer Ft</u>
2018. évi adófizetési kötelezettség:		0,-e Ft
Adózott eredmény		- 9.867 ezer 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. 2018. évben átlagosan 631 főt foglalkoztatott, ebből a megváltozott képességű munkavállaló 571 fő. A részükre kifizetett munkabér 680.801 ezer Ft, bérköltségek után elszámolt bérjárulék 55.731 ezer Ft.

Személyi jellegű egyéb kifizetések között betegszabadság, táppénz hozzájárulás, magánhasználat utáni adók, munkába járási költségek kerültek elszámolásra, 19.530 ezer Ft értékben.

A NKF ügyvezetői részére 26.286 ezer Ft bérjellegű juttatás került kifizetésre.

A NKFT taggyűlése a 2018. gazdálkodási évről szóló éves beszámolót

217.618 ezer Ft mérleg főösszeggel,
- 9.867 ezer Ft mérlegszerinti eredménnyel

elfogadta.

Döntött az adózott eredmény eredménytartálékba 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, 2019. május 24.

Szekeres Tiborné
ügyvezető