

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a
Wojtyla Ház Szociális Ellátó és Szolgáltató Nonprofit Kft

2012. évi egyszerűsített éves beszámolójához

A Szent Anna Porta Szolgáltató Közhasznú Társaság 2005. március 16-án alakult, Cégbírószági bejegyzésének száma: 03-14-000080, időpontja: 2005. április 12.

A társaság törzstőkéje: 3.000.000,- azaz hárommillió Ft, melyet a tagok teljes mértékben készpénzben bocsátottak a társaság rendelkezésére.

2009. május 29-én a tagok a törvényi kötelezettségeknek eleget téve, határoztak a közhasznú társaság nonprofit kft-vé történő átalakulásáról. Egyben megváltoztatták a társaság elnevezését is. Az új társaság neve: Wojtyla Ház Szociális Ellátó és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság. A változást a BKM Cégbírószág 2009. június 22-én jegyezte be, a 03-09-118326. cégjegyzékszámmon.

A társaság tagjai:

- | | |
|-----------------------------|---|
| 1. / Bárkányi Ernő | (szül.: Tázlár, 1958.szeptember 25.
an.: Czinkóczi Gizella
lakcíme: 6000 Kecskemét, Batthyány u. 27.4/18.
Törzsbetét összege: 1 500 000 Ft. |
| 2. / Farkas József | (szül.: Kecskemét, 1954. szeptember 22.
an.: Ádám Ilona
lakcíme: 6000 Kecskemét, Margaréta u. 13/B)
Törzsbetét összege: 750 000 Ft. |
| 3. / Farkasné Pásztor Jolán | (szül.: Borota, 1957. március 19.
an.: Vörös Edit
lakcíme: 6000 Kecskemét, Margaréta u. 13/B)
Törzsbetét összege: 750 000 Ft. |

A cég székhelye: 6000 Kecskemét, Margaréta u. 13/B.
Telephelye: 6000 Kecskemét, Egressy u. 5/B.

A Kft bankszámláját az Orgovány és Vidéke Takarékszövetkezet Kecskeméti Fiókjánál vezeti. Bankszámlájának száma: 52400078-17039273. A Népkonyha üzemeltetésével kapcsolatos pénzforgalom, szintén az Orgoványi Takarékszövetkezetenél vezetett 52400078-17057839.sz. bankszámlán bonyolódik.

Adószáma: 22158118-2-03

A társaság ügyvezetője Farkas József, akinek megbízatása 2009. május 29-től határozatlan időre szól.

A társaságnál 3 tagú felügyelő bizottság működik, a tagok megbízatása 5 évre szól.

A felügyelő bizottság tagjai:

- | | |
|--------------|--|
| Fekete Gábor | (szül.: Kecskemét, 1968. június 30.
an.: Bali Hajagos Ilona |
|--------------|--|

E Kovács Károlyné (lakcíme. 6000 Kecskemét, Könyves Kálmán krt. 8.)
(szül.: Baracskai Zsuzsanna, Kecskemét, 1959. június 12.
an.: Szabó Rozália
lakcíme: 6000 Kecskemét, Máriahegy 72.)

Szabó Tibor (szül.: Debrecen, 1960. július 9.
an.: Sánta Róza
lakcíme: 6000 Kecskemét, Margaréta u. 5/a)

A közhasznú szervezet vezető tisztségviselői (ügyvezető, felügyelő bizottság tagjai) és tagjai sem pénzbeli, sem pedig egyéb jogcímen kapott semmiféle juttatásban nem részesültek.

A társaság könyvvizsgálója 5 év időtartamra

Romhányi Lászlóné (szül.: Baglyas Mária, Sztálinváros, 1955. augusztus 20.
an.: Pinke Mária
lakcíme: 6000 Kecskemét, Semmelweis u.23.
kamarai tagsági száma: 002211)

A Társaság 2009. május 29-től megszerezte a közhasznú fokozatot.

A Társaság cél szerinti közhasznú tevékenysége:

- egészségmegőrzés, betegségmegelőzés, gyógyító-, egészségügyi rehabilitációs tevékenység
- szociális tevékenység, családsegítés, időskorúak gondozása.

A társaság közhasznú tevékenysége keretében támogatni kívánja a Kecskeméten és környéken élő azon idős embereket, nyugdíjasokat, gyermekeket, akik egészségi állapotuk vagy szociális helyzetük miatt erre rászorulnak. A szociális ellátások keretében elsősorban nem pénzbeli juttatások nyújtásával - pl. ingyen ebéd, takarók, lábbelik, esetlegesen gyógyászati segédeszközök, alapvető gyógyszerek stb. ingyenes juttatásával – kíván segíteni a rászorulókon.

A Társaság a gazdálkodás során elért eredményét nem osztja fel, azt a társasági szerződésben meghatározott közhasznú tevékenységre fordítja.

A közhasznú társaság egész évben olyan kulturális, egészségügyi, jogi, gyermek és szociális önkéntes programokat szervez a Wojtyla Ház gondozottjai részére, melyek elősegítik boldogulásukat a mindennapi életben, hozzájárul a munkaerőpiaci alkalmazkodásukhoz. Számukra elérhetetlen, megfizethetetlen kulturális, kézműves programokba vonják be az érdeklődőket. A házban és a környezetében, illetve a város közterületein szervezett takarítási akciókon fejlődik felelősségtudatuk, öngondoskodó képességük.

A Társaság részt vett a Kecskemét főterén decemberben és januárban szervezett egy hónapos sátras, hajléktalanoknak és szegényeknek biztosított étkezési és szociális program szervezésében, lebonyolításában szponzorok, aktivisták bevonásával.

Decemberben és januárban 10 hét végén, illetve ünnepnapon a város főterén felállított étkező sátrakban jószándékú támogatók bevonásával Szent Miklós és Szent Erzsébet terített asztala elnevezésű ebédeken látták vendégül a város hajléktalanjait, rászoruló szegény családjait. Kb 4000 ember étkeztetésének megszervezésében vettek részt. A rendezvényen a Vöröskereszt közreműködésével tartós élelmiszer, takarókat, ruhákat, üdítőket is osztottak.

1. SZÁMVITELPOLITIKA FŐBB VONÁSAI

Könyvvezetés és beszámolás, valamint az eredmény megállapítás módja

A kft a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit, egyszerűsített éves beszámolót készít. Az eredmény megállapítása az összköltség eljárás módszerével történik. „A” változatú mérleget és eredménykimutatást készít. Mérleg készítés időpontja: a tárgyévet követő év február 28.

A társaság az egyszerűsített éves beszámoló mérlegének sorait nem tagolja tovább, és nem is vonja össze. Az eredmény kimutatás minden sora megbontásra kerül vállalkozási tevékenységre, közhasznú tevékenységre, és összesenre.

Értékelési eljárások

Az **immateriális javak** és **tárgyi eszközök** nettó értéken szerepelnek a mérlegben. Nettó érték = bruttó érték – értékcsökkenési leírás. Az amortizáció elszámolása a bruttó érték alapján lineáris módszerrel időarányosan történik, minden negyedév végén. Az amortizációs kulcsok, és a maradványérték meghatározása eszközönként, egyedi elbírálás alapján kerül kialakításra. Az 100 000 Ft egyedi érték alatti tárgyi eszközöket aktiváláskor egy összegben értékcsökkenési leírásként elszámoljuk.

A **készletekről** a vállalkozás mennyiségi nyilvántartást nem vezet. Év végén leltározással állapítja meg a készletek mennyiségét, értékelésük pedig utolsó beszerzési áron történik.

A **követelések, kötelezettségek, pénzeszközök** és az **időbeli elhatárolások** könyv szerinti értéken szerepelnek a mérlegben. A követeléseket egyedileg értékeljük, és a behajthatatlan követelésekre értékvesztést számolunk el. A külföldi pénzürtékre szóló követeléseket – kötelezettségeket év közben az MNB deviza középárfolyamán tartjuk nyilván, és év végén egyedileg értékeljük. A mérleg készítésig pénzügyileg realizált árfolyam különbözeteket elszámoljuk. A mérleg készítésig be nem folyt követeléseket – kötelezettségeket a december 31-i árfolyamra helyesbítjük, amennyiben az eltér a könyveinkben nyilvántartott árfolyamról.

A számviteli politikában az előző évhez képest olyan változás, amely az eredményre hatást gyakorolt volna, nem volt. Az egyes mérlegtételek értékelésében nem történt változás az előző évhez képest.

A számviteli beszámoló egyes tételeinek rövid szöveges ismertetése a következő

A **tárgyi eszközök** állományát a mellékelt táblázat mutatja. A tárgyi eszközökre az értékcsökkenési leírást lineáris módszerrel a bruttó értékre vetítve számolja el. A 100 e Ft egyedi beszerzési érték alatti eszközök értékét egyösszegben aktiváláskor számolja el értékcsökkenési leírásként.

Adatok e Ft-ban

	Ingtatlanok	Műszaki gép, ber.	Egyéb gép, ber.	Beru- házások	Összesen
Bruttó érték 2011.01.01.	51 072	0	1 769	0	52 841
Növekedés (aktiválás)	64		90		154
Csökkenés (selejt,értékesítés)					0
Bruttó érték 2011. 12. 31.	51 136	0	1 859	0	52 995
Értékcsökkenés 2011. 01. 01.	2 339	0	1 278		3 617

Növekedés	937	0	237		1 174
Csökkenés					
Értékcsökkenés 2011. 12. 31.	3 276	0	1 515	0	4 791
Nettó érték 2011. 12. 31.	47 860	0	344	0	48 204
Használhatós.fok	0,94	0,00	0,19		0,91
Megújítási mérték	0,00	0,00	0,05		0,00

Készletként 11 db szék szerepel beszerzési áron, melyet az Nkft. az előző években szerzett be, és értékesíteni kívánja, továbbá Dr. Bábel Balázs Kalocsai Érsek: Magyar Zsoltárok című könyvéből 250 db-ot 1 000 Ft/db bekerülési értéken, melyet a Farkas Galéria BT-vel közösen adott ki a Társaság, valamint Dr. Bábel Balázs: Szolgálat Isten Országáért, című érseki interjú kötetből 59 db 306 Ft/db bekerülési értéken.

Követelések

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	2012.12.31
	e Ft		
Belföldi vevők	0	313	184
Külföldi vevők	0	0	0
Adótúlfizetések	636	488	261
Egyéb különféle követelések	68	115	23
Követelések összesen:	704	916	468

A követelések jelentősen csökkentek az előző évhez képest, ugyanakkor az összes követelés aránya a mérleg főösszeghez képest 1 % alatti.

Vevőkkel szembeni követelés a mérlegkészítés időpontjáig kiegyenlítésre került.

Egyéb különféle követelésként az elhatárolások áfa-ja került kimutatásra, mely 2013-ben igényelhető vissza. A követelések természetükből adódóan határidőn belüliek. A követeléseknél értékvesztés elszámolására nem volt szükség.

Pénzeszközök

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	2012.12.31
	Összeg (e Ft)		
Készpénz	131	98	96
Bankszámla záróállománya	683	851	1 262
Lekötött betét	0	429	925
Összesen:	814	1 378	2 283

A pénzeszközökkel a Társaság szabadon rendelkezik, zárolt pénzeszköze nincs. A lekötött betét bármikor szabadon, kamatvesztés nélkül felbontható.

Aktív időbeli elhatárolásként a 2012. december havi étkeztetés után járó, de 2013-ben igényelt, és kifizetett normatív támogatás (332 e Ft) szerepel.

A **saját tőke** összege 2012. december 31-én 9 835 e Ft, melyből a jegyzett tőke 3 000 Ft. Az előző évek felhalmozott eredménye összesen 8 094 e Ft, míg a tárgyévi eredmény -1 259 e Ft (vesztés), melyből 297 e Ft nyereség a vállalkozási tevékenység, és 1 566 e Ft veszteség a közhasznú alaptevékenység eredménye.

Hosszú lejáratú kötelezettségként a tagok által nyújtott tagi kölcsön jelenik meg. A tagi kölcsön kamatmentes. Visszafizetésére akkor kerül sor, ha a vállalkozás pénzügyi helyzete azt lehetővé teszi.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	2012.12.31
	e Ft		
Rövid lejáratú tagi kölcsön	0	100	520
Belföldi szállítókkal szembeni köt.	1 262	1 174	637
Adótartozások	21	145	436
Munkabér tartozás	0	0	0
Magyar Államkincstár normatíva túlfizetés	695	0	0
Összesen:	1 978	1 419	1 593

A szállítók a mérlegkészítésig kiegyenlítésre kerültek. Az egyéb kötelezettségek határidőn belüliek.

Passzív időbeli elhatárolásként került elszámolásra a 2012-ben kiszámlázott, de 2012. évi közüzemi díjak (51 e Ft), valamint a könyvvizsgálói díj (100 e Ft).

Bevételek:

Vállalkozási tevékenység nettó árbevétele 2 249 e Ft volt, mely belföldi vevőknek történt szolgáltatás nyújtás, (Hirdetés, hirdetés szervezés) és könyv értékesítés bevétele volt.

A kft. összes **közhasznú bevétele** 12 628 e Ft, melyből 12 609 e Ft a kapott támogatás, valamint a vállalkozási tevékenységhez is kapott 150 e Ft támogatást, melynek részletezését az alábbi táblázat mutatja.

Támogató megnevezése	Támogatás összege			Változás			
	2010.	2011.	2012.	e Ft		%	
1. Központi költségvetési szerv	5 269	5 933	6 999	664	1 066	12,60	17,97
2. Elkülönített állami pénzalap		77	684				
3. Helyi önkormányzat	560	200	630	-360	430	100,00	215,00
4. Kisebbségi települési önk.							
5. Települési önk. társulása							
6. Midezek (1-5.) szervei							
7. Magánszemély	3 408	2 455	777	-953	-1 678	-27,96	-68,35
8. Egyéni vállalkozó		0	1 270	0	1 270		0,00
9. Jogi szem. gazd. társ.	4 840	3 363	2 049	-1 477	-1 314	-30,52	-39,07
10. Jogi szem.nélk.gazd.társ.	20	60		40	-60	100,00	-100,00
11. Közhasznú szervezet		30	350				
12. Külföldi magánszemély							
13. Külföldi szervezet							
14 Szja 1%-a							
15. Továbbutalási céllal kapott tám.							
16. Egyéb (egyház)		25		25	-25	100,00	100,00
17. Kapott támogatás összesen:	14 097	12 143	12 759	-1 954	616	86,14	5,07

Költségek, ráfordítások

A költségek és ráfordítások összegét a következő táblázat mutatja költségnemenkénti bontásban.

Megnevezés	2010.	2011.	2011.	Változás elő-	
	e Ft			ző évhez %	
Anyagköltség	9 022	7 730	8 786	-14	14
Igénybevett szolgáltatások	2 136	1 489	1 519	-30	2
Elábé, közvetített szolg.	0	0	461	0	0
Egyéb szolgáltatások	59	122	102	107	-16
Anyagjellegű ráfordítások összesen	11 217	9 341	10 868	-17	16
Béreköltség	0	356	1 854	0	0
Személyi jellegű egyéb kifizetések	318	300	1 181	-6	294
Bérráulékok	32	65	585	103	800
Személyi jellegű ráfordítások	350	721	3 620	106	402
Értékcsökkenési leírás (terv sz.)	1 244	1 376	1 174	11	-15
Költségek összesen:	12 811	11 438	15 662	-11	37
Önell. pótlék, bírság, kés. pótlék	71	0	26	100	100
Helyi adó	2		28	0	100
Behajthatatlan köv. leírása	0	0	0		0
Adott támogatások	1 038	50		100	-100
Különféle egyéb ráfordítások	0	1	626	100	100
Egyéb ráfordítások összesen	1 111	51	680	-95	15 800

Mivel a Társaság vállalkozási tevékenysége kapott támogatás, adomány nélkül pozitív, ezért jogosult igazolás kibocsátására, hogy vállalkozás eredménye a kapott támogatások nélkül sem negatív. Ezen jogával a Társaság élt is, így az adományozóknak nem kell az adomány összegével az adóalapjukat megemelnüik.

Az alábbi táblázat a **vállalkozás vagyonának** alakulását mutatja. A táblázat adataiból jól látszik, hogy a befektetett eszközök állománya igen jelentős részt tesz ki. Az idegen források aránya mind három évben 80 % körüli

Megnevezés	Összeg (e Ft)			Megoszlás (%)		
	2010.	2011.	2012.	2008.	2009.	2010.
Befektetett eszközök	49 956	49 224	48 205	95,16	93,29	93,30
Forgóeszk. aktív időbeli elhat.	2 539	3 543	3 461	4,84	6,71	6,70
Vagyoni eszk. összesen	52 495	52 767	51 666	100,00	100,00	100,00
Saját tőke	9 990	11 094	9 835	19,03	21,02	19,04
Idegen tőke, passzív időbeli elhat.	42 505	41 673	41 831	80,97	78,98	80,96

A kft **likviditása** javult az előző évhez képest. Jól szemlélteti ezt a következő táblázat is.

Megnevezés	2010.	2011.	2011.	Változás előző évhez e Ft			
				e Ft		%	
	e Ft			2010.	2011.	2010.	2011.
Pénzeszközök	814	1 378	2 283	564	905	69,29	65,67
Követelések	704	916	680	212	-236	30,11	-25,76
Forgóeszközök	2 078	2 654	3 129	576	475	27,72	17,90
Rövid lejáratú köt.	1 978	1 419	1 419	- 559	0	-28,26	0,00
Kötelezettségek össz.	42 065	41 506	1 593	- 559	-39 913	-1,33	-96,16
Likvid.gyorsráta (pe/ r.lej.köt.)	0,41	0,97	1,61	0,56	0,64	135,98	65,67
(P.e. + köv.) / R..lej.köt.	0,77	1,62	2,09	0,85	0,47	110,65	29,16
Forgóeszk. / R.lej. Köt.	1,05	1,87	2,21	0,82	0,33	78,03	17,90
(P.e. + Köv.) / Köt. össz.	0,04	0,06	1,86	0,02	1,80	53,16	3265,37
Forgóeszk. / Köt. össz.	0,05	0,06	1,96	0,01	1,90	29,44	2971,85

A társaságnak a beszámolási időszakban 2 fő alkalmazottja volt.

A társaság ügyvezetője, felügyelő bizottsági tagjai részére semmilyen juttatás kifizetése nem történt.

Az Nkft a beszámolási időszak vonatkozásában könyvvezetési, adóbevallási és adatszolgáltatási kötelezettségeinek eleget tett.

A kft. beszámolóját Váci-Szabó Zsuzsanna (6000 Kecskemét, Tizedes u. 14) kamarai tag könyvvizsgáló állította össze. Kamarai tagsági száma: 005953.

Kecskemét, 2013. május 29.

Farkas József
ügyvezető