

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a
Wojtyla Ház Szociális Ellátó és Szolgáltató Nonprofit Kft

2014. évi egyszerűsített éves beszámolójához

A Szent Anna Porta Szolgáltató Közhasznú Társaság 2005. március 16-án alakult, Cégbíróági 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 Cégbíróság 2009. június 22-én jegyezte be, a 03-09-118326. cégjegyzékszámmon. Az új bejegyzés dátuma : 2015.02.26.

A társaság tagjai:

- | | |
|-----------------------------|---|
| 1. / Bárkányi Ernő | (szül.: Tázlár, 1958.szeptember 25.
an.: Czinkóczy 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 2014. július 4-ig az Orgovány és Vidéke Takarékszövetkezet Kecskeméti Fiókjánál vezette. Bankszámlájának száma: 52400078-17039273. A Népkonyha üzemeltetésével kapcsolatos pénzforgalom, szintén az Orgoványi Takarékszövetkezetnél vezetett 52400078-17057839.sz. bankszámlán bonyolódott. A Takarékszövetkezet csődje miatt ezen számlák megszűntek. 2014. július 8-án az MKB Bank Kecskeméti Fiókjánál nyitott a Nonprofit Kft új számlát, mind a Népkonyha, mind az egyéb tevékenységek bankszámlapénz forgalmának vezetésére, melyek száma a következő: 10300002-10621847-49020013, 10300002-10621847-49020020 és 10300002-10621847-49020037.

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: 2019.05.29-ig.

A felügyelő bizottság tagjai:

Fekete Gábor (szül.: Kecskemét, 1968. június 30.
an.: Bali Hajagos Ilona
lakcíme. 6000 Kecskemét, Könyves Kálmán krt. 8.)

E Kovács Károlyné (szül.: Baracska 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 ,2019. május 29-ig:

Romhányi Lászlóné (szül.: Baglyas Mária, Sztálinváros, 1955.
augusztus 20.

an.: Pinke Mária
lakcíme: 6000 Kecskemét, Semmelweis u.23.
kamarai tagsági száma: 002211)

A Társaság 2014. június 1-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 Wojtyła 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 szervezte Kecskemét főterén 2014. december 24-től január elsejéig a 9 napos sátras, ingyenes ételosztó akciót. A Szent Miklós és Szent Erzsébet terített asztalánál hajléktalanoknak és szegényeknek biztosított étkezési és szociális programokat szponzorok, aktivisták bevonásával. Kb. 4000 szegény ember étkeztetésének megszervezésében vettek részt. A rendezvényen a Vöröskereszt közreműködésével tartós élelmiszert, takarókat, ruhákat, üdítőket is osztottak.

1. SZÁMVITELPOLITIKA FŐBB VONÁSAI

Könyvvizetés 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

	Ingatlanok	Műszaki gép, ber.	Egyéb gép, ber.	Beru- házások	Összesen
Bruttó érték 2014.01.01.	51 136	0	1 879	0	53 015
Növekedés (aktiválás)			291		291
Csökkenés (selejt,értékesítés)					0

Bruttó érték 2014. 12. 31.	51 136	0	2 170	0	53 306
Értékcsökkenés 2014. 01. 01.	4 215	0	1 595		5 810
Növekedés	939	0	101		1 040
Csökkenés					
Értékcsökkenés 2014. 12. 31.	5 154	0	1 696	0	6 850
Nettó érték 2014. 12. 31.	45 982	0	474	0	46 456
Használhatós.fok	0,90	0,00	0,22		0,87
Megújítási mérték	0,00	0,00	0,13		0,01

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 50 db-ot 1 000 Ft/db bekerülési értéken, melyet a Farkas Galéria BT-vel közösen adott ki a Társaság, valamint Dr. Bábel Balázs: A Hit erejével, című érseki interjú kötetből 102 db 477 Ft/db bekerülési értéken.

Követelések

Megnevezés	2012.12.31	2013.12.31	2014.12.31
	e Ft		
Belföldi vevők	184	66	355
Külföldi vevők	0	0	0
Adótúlfizetések	261	34	0
Egyéb különféle követelések	23	5	14
Követelések összesen:	468	105	369

A követelések növekedtek 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 2014-ben igényelhető vissza. A követelések természetükből adódóan határidőn belüliek. A követeléseknél értékvesztés elszámolására nem volt szükség.

Értékpapírok

A Társaság szabad pénzeszközeinek befektetéseként 5 500 e Ft értékben vásárolt az MKB Bank nyílt végű piaci befektetési jegyéből. Visszaváltására bármikor lehetőség van, az aktuális árfolyamon.

Pénzeszközök

Megnevezés	2012.12.31	2013.12.31	2014.12.31
	Összeg (e Ft)		
Készpénz	96	515	480
Bankszámla záróállománya	1 262	710	1 388
Lekötött betét	925	2 461	0
Összesen:	2 283	3 686	1 868

A pénzeszközökkel a Társaság szabadon rendelkezik, zárolt pénzeszköze nincs.

Aktív időbeli elhatárolásként a 2015. január havi újság előfizetés szerepel.

A **saját tőke** összege 2014. december 31-én 11 986 e Ft, melyből a jegyzett tőke 3 000 Ft. Az előző évek felhalmozott eredménye összesen 6 907 e Ft, míg a tárgyévi eredmény 2 079 e Ft (nyereség), melyből 1 532 e Ft nyereség a vállalkozási tevékenység, és 547 e Ft nyereség a közhasznú alaptervékenység eredménye.

Mivel a Társaság vállalkozási tevékenysége kapott támogatás, adomány nélkül pozitív, ezért jogosult igazolás kibocsátására: 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.

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	2012.12.31	2013.12.31	2014.12.31
------------	------------	------------	------------

	e Ft		
Rövid lejáratú tagi kölcsön	520	920	1 120
Belföldi szállítókkal szembeni köt.	637	678	28
Adótartozások	436	196	368
Munkabér tartozás	0	74	0
Magyar Államkincstár normatíva túlfizetés	0	0	0
Összesen:	1 593	1 868	1 516

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

Passzív időbeli elhatárolásként került elszámolásra a 2015-ben kiszámlázott, de 2014. évi közüzemi díjak (124 e Ft), 2014. december havi meleg étel (620 e Ft), bankköltség (9 e Ft), valamint a könyvvizsgálói díj (100 e Ft).

Bevételek:

Vállalkozási tevékenység nettó árbevétele 2 036 e Ft volt, mely belföldi vevőknek történt szolgáltatás nyújtás, (Hirdetés, hirdetés szervezés) és könyv értékesítés bevétele volt.

A kft. összes **közhasznú bevétele** 17 851 e Ft, melyből 16 543 e Ft a kapott támogatás, 1 117 e Ft közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó támogatás.melynek részletezését az alábbi táblázat mutatja.

Támogató megnevezése	Támogatás összege			Változás			
	2012.	2 013	2 014	e Ft		%	
1. Központi költségvetési szerv	6 999	8 450	7 768	1 451	-682	20,73	-8,07
2. Elkülönített állami pénzalap	684	615	3 117				
3. Helyi önkormányzat	630	115	150	-515	35	100,00	30,43
4. Kisebbségi települési önk.							
5. Települési önk. társulása							
6. Midezek (1-5.) szervei							
7. Magánszemély	777	738	1 294	-39	556	-5,02	75,34
8. Egyéni vállalkozó	1 270		40	-1 270	40		0,00
9. Jogi szem. gazd. társ.	2 049	2 750	5 152	701	2 402	34,21	87,35
10. Jogi szem.nélk.gazd.társ.			20	0	20	100,00	
11. Közhasznú szervezet	350	20	20				
12. Külföldi magánszemély							
13. Külföldi szervezet		500	0				
14 Szja 1%-a							
15. Továbbutalási céllal kapott tám.							
16. Egyéb (egyház)		1	270	1	269	100,00	100,00

17. Kapott támogatás összesen:	12 759	13 189	17 831	430	4 642	103,37	35,20
---------------------------------------	---------------	---------------	---------------	------------	--------------	---------------	--------------

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

Megnevezés	2012.	2013.	2014	Változás elő- ző évhez %	
	e Ft				
Anyagköltség	8 786	9 030	10 043	3	11
Igénybevett szolgáltatások	1 519	645	2 044	-58	217
Elábé, közvetített szolg.	461	132	52	0	0
Egyéb szolgáltatások	102	131	147	28	12
Anyagjellegű ráfordítások összesen	10 868	9 938	12 286	-9	24
Béreköltség	1 854	2 146	2 864	0	0
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 181	524	464	-56	-11
Bérjárulékok	585	442	683	-24	55
Személyi jellegű ráfordítások	3 620	3 112	4 011	-14	29
Értécsökkenési leírás (terv sz.)	1 174	1 019	1 040	-13	2
Költségek összesen:	15 662	14 069	17 337	-10	23
Önell. pótlék, bírság, kés. pótlék	26	3	1	100	100
Helyi adó	28	0	29	0	100
Le nem vonható áfa	0	218	404		0
Adott támogatások		200	20	100	-100
Különféle egyéb ráfordítások	626	1	0	100	100
Egyéb ráfordítások összesen	680	422	454	-38	15 800

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 % körül

Megnevezés	Összeg (e Ft)			Megoszlás (%)		
	2012.	2013	2014	2012.	2013.	2014
Befektetett eszközök	48 205	47 205	46 456	93,30	90,74	85,33

Forgóeszk. aktív időbeli elhat.	3 461	4 820	7 986	6,70	9,26	14,67
Vagyoni eszk. összesen	51 666	52 025	54 442	100,00	100,00	100,00
Saját tőke	9 835	9 907	11 986	19,04	19,04	22,02
Idegen tőke, passzív időbeli elhat.	41 831	42 118	42 456	80,96	80,96	77,98

A kft likviditásának alakulását szemlélteti a következő táblázat:

Megnevezés	2012.	2013.	2014.	Változás előző évhez e Ft			
				e Ft		%	
				2013.	2014.	2013.	2014.
Pénzeszközök	2 283	3 686	1 868	1 403	-1 818	61,45	-49,32
Követelések	680	105	369	-575	264	-84,56	251,43
Forgóeszközök	3 129	4 820	7 946	1 691	3 126	54,04	64,85
Rövid lejáratú köt.	1 419	1 868	1 516	449	-352	31,64	-18,84
Kötelezettségek össz.	1 593	41 955	41 603	40 362	-352	2533,71	-0,84
Likvid.gyorsráta (pe/ r.lej.köt.)	1,61	1,97	1,23	0,36	-0,74	22,65	-37,55
(P.e. + köv.) / R..lej.köt.	2,09	2,03	1,48	-0,06	-0,55	-2,81	-27,29
Forgóeszk. / R.lej. Köt.	2,21	2,58	5,24	0,38	2,66	17,02	103,13
(P.e. + Köv.) / Köt. össz.	1,86	0,09	0,05	-1,77	-0,04	-95,14	-40,49
Forgóeszk. / Köt. össz.	1,96	0,11	0,19	-1,85	0,08	-94,15	66,25

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

Kecskemét, 2015. május 22.

Farkas József

ügyvezető