

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a
Wojtyla Ház Szociális Ellátó és Szolgáltató Nonprofit Kft

2016. 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. 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 a Szigetvári Takarékszövetkezet Kecskeméti Fiókjánál nyitott, melyek száma a következő: 50800128-15420992. Népkirolyha bankszámlapénz forgalmának vezetését az 50800128-15421027. sz. számlán, a közfoglalkoztatással kapcsolatos pénzforgalmat az 50800128-15421034 sz. számlán vezeti.

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 2016. 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.

A Népkonyha 2016-ban az év minden napján 105 embernek biztosított napi egyszeri meleg ételt. 2016-ban összesen 38389 adag étel került kiosztásra.

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. A 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 egy összegben aktiváláskor számolja el értékcsökkenési leírásként.

Adatok e Ft-ban

	Ingatlanok	Műszaki gép, ber.	Egyéb gép, ber.	Beru- házások	Összesen
Bruttó érték 2016.01.01.	51 136	0	6 800	0	57 936
Növekedés (aktiválás)	1		671		672
Csökkenés (selejt,értékesítés)					0

Bruttó érték 2016. 12. 31.	51 137	0	7 471	0	58 608
Értécsökkenés 2016. 01. 01.	6 094	0	2 229		8 323
Növekedés	940	0	1 168		2 108
Csökkenés					
Értécsökkenés 2016. 12. 31.	7 034	0	3 397	0	10 431
Nettó érték 2016. 12. 31.	44 103	0	4 074	0	48 177
Használhatós.fok	0,86	0,00	0,55		0,82
Megújítási mérték	0,00	0,00	0,09		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: Mindig úton vagyunk című könyvéből 270 db-ot 894 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 2 db 477 Ft/db bekerülési, összesen 1 eFt értéken és Dr Bábel Balázs: Az irgalmasság útján című könyvéből 255 db, 733 Ft/db értéken.

Követelések

Megnevezés	2014.12.31	2015.12.31	2016.12.31
	e Ft		
Belföldi vevők	355	64	240
Külföldi vevők	0	0	0
Adótúlfizetések	0	7	39
Vevőktől kapott előleg ága			1 350
Egyéb különféle követelések	14	0	21
Követelések összesen:	369	71	1 650

A követelések jelentősen növekedtek az előző évhez képest, melynek oka, hogy az ingatlanok között nyilvántartott telket a Társaság értékesíti, melyre a leendő vevő 5 000 e Ft + 1 350 e Ft áfa foglalót 2016-ban kifizetett. Ezen áfa összege szerepel a követelések között.

Pénzeszközök

Megnevezés	2014.12.31	2015.12.31	2016.12.31
	Összeg (e Ft)		
Készpénz	480	387	712
Bankszámla záró állománya	1 388	3 171	9 149
Lekötött betét	0	0	0
Összesen:	1 868	3 558	9 861

A pénzeszközökkel a Társaság szabadon rendelkezik, zárolt pénzeszköze nincs.

Aktív időbeli elhatárolásként a 2017. évi előfizetési díj került elszámolásra.

A **saját tőke** összege 2016. december 31-én 9 233 e Ft, melyből a jegyzett tőke 3 000 Ft. Az előző évek felhalmozott eredménye összesen 8 361 e Ft, míg a tárgyévi eredmény -2 128 e Ft (veszteség), melyből 210 e Ft nyereség a vállalkozási tevékenység, és – 2 338 e Ft veszteség a közhasznú alaptevékenység eredménye. Az Nkft. a vállalkozási tevékenységben elért nyereségből finanszírozza a közhasznú tevékenység egy részét.

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 megemelniük.

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	2014.12.31	2015.12.31	2016.12.31
	e Ft		
Rövid lejáratú tagi kölcsön	1 120	1 120	1 420
Belföldi szállítókkal szembeni köt.	28	36	501
Adótartozások	368	587	1 911
Vevőktől kapott előleg	0	0	6 350
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	0	0	8
Összesen:	1 516	1 743	10 190

A szállítók a mérlegkészítésig kiegyenlítésre kerültek. Az egyéb kötelezettségek határidőn belüliek. A kötelezettségek jelentős növekedését a követelések között említett foglалó, és az ez után fizetendő áfa (2017. január 20-án befizetésre került) teszi ki.

Passzív időbeli elhatárolásként került elszámolásra a 2016-ban kiszámlázott közüzemi díjak összege (67 e Ft), 2016. december havi meleg étel (591 e Ft), valamint a könyvvizsgálói díj (100 e Ft).

Bevételek:

Vállalkozási tevékenység nettó árbevétele 1 028 e Ft volt, mely belföldi vevőknek történt szolgáltatás nyújtás, (Hirdetés, hirdetés szervezés) és könyv értékesítés bevétele volt.

A kft. összes **közhasznú bevétele** 26 039 e Ft, melyből 26 024 e Ft a kapott támogatás, melynek részletezését az alábbi táblázat mutatja.

Támogató megnevezése	Támogatás összege			Változás			
	2 014	2 015	2 016	e Ft		%	
1. Központi költségvetési szerv	7 768	9 247	10 410	1 479	1 163	19,04	12,58
2. Elkülönített állami pénzalap	3 117	5 808	7 048				
3. Helyi önkormányzat	150	1 430	1 950	1 280	520	100,00	36,36
4. Kisebbségi települési önk.							
5. Települési önk. társulása							
6. Midezek (1-5.) szervei							
7. Magánszemély	1 294	885	905	-409	20	-31,61	2,26
8. Egyéni vállalkozó	40	0	0	-40	0		0,00
9. Jogi szem. gazd. társ.	5 152	2 713	5 089	-2 439	2 376	-47,34	87,58
10. Jogi szem.nélk.gazd.társ.	20	0	0	-20	0	100,00	
11. Közhasznú szervezet	20	175	340				
12. Külföldi magánszemély							
13. Külföldi szervezet	0	0	0				
14 Szja 1%-a							
15. Továbbutalási céllal kapott tám.							
16. Egyéb (egyház, párt)	270	204	282	-66	78	100,00	100,00
17. Kapott támogatás összesen:	17 831	20 462	26 024	2 631	5 562	114,76	27,18

A 26 024 e Ft támogatásból 18 976 e Ft a Társaság közhasznú tevékenységének közvetlen támogatása, és 7048 e Ft a közfoglalkoztatás támogatása.

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

Megnevezés	2014	2015.	2016.	Változás elő-	
	e Ft			ző évhez %	
Anyagköltség	10 043	11 072	12 154	10	10
Igénybevett szolgáltatások	2 044	1 672	2 485	-18	49
Elábé, közvetített szolg.	52	0	0	0	0
Egyéb szolgáltatások	147	239	290	63	21
Anyagjellegű ráfordítások összesen	12 286	12 983	14 929	6	15
Béreköltség	2 864	6 666	9 417	0	0
Személyi jellegű egyéb kifizetések	464	525	687	13	31
Bérjárulékok	683	1 308	1 710	92	31
Személyi jellegű ráfordítások	4 011	8 499	11 814	112	39
Értécsökkenési leírás (terv sz.)	1 040	1 473	2 107	42	43
Költségek összesen:	17 337	22 955	28 850	32	26
Önell. pótlék, bírság, kés. pótlék	1	0	0	100	-100
Helyi adó	29	32	14	100	-56
Le nem vonható áfa	404	388	520		34
Adott támogatások	20	27	0	100	-100
Különféle egyéb ráfordítások	0	25	3	100	100
Egyéb ráfordítások összesen	454	472	537	4	14

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 alakul.

Megnevezés	Összeg (e Ft)			Megoszlás (%)		
	2014	2015.	2016	2014	2015.	2016.
Befektetett eszközök	46 456	49 613	48 177	85,33	91,75	79,94
Forgóeszk. aktív időbeli elhat.	7 986	4 462	12 090	14,67	8,25	20,06
Vagyoni eszk. összesen	54 442	54 075	60 267	100,00	100,00	100,00
Saját tőke	11 986	11 361	9 233	22,02	21,01	15,32
Idegen tőke, passzív időbeli elhat.	42 456	42 714	51 034	77,98	78,99	84,68

A kft likviditásának alakulását szemlélteti a következő táblázat:

Megnevezés	2014.	2015.	2016.	Változás előző évhez e Ft			
				e Ft		%	
				2015.	2016.	2015.	2016.
Pénzeszközök	1 868	3 558	9 861	1 690	6 303	90,47	177,15
Követelések	369	71	1 650	-298	1 579	-80,76	2223,94
Forgóeszközök	7 946	3 981	10 700	-3 965	6 719	-49,90	168,78
Rövid lejáratú köt.	1 516	1 743	10 190	227	8 447	14,97	484,62
Kötelezettségek össz.	41 603	41 830	50 427	227	8 597	0,55	20,55
Likvid. gyorsráta (pe/ r.lej.köt.)	1,23	2,04	0,97	0,81	-1,07	65,67	-52,59
(P.e. + köv.) / R..lej.köt.	1,48	2,08	1,13	0,61	-0,95	41,10	-45,74
Forgóeszk. / R.lej. Köt.	5,24	2,28	1,05	-2,96	-1,23	-56,42	-54,03
(P.e. + Köv.) / Köt. össz.	0,05	0,09	0,23	0,03	0,14	61,35	163,12
Forgóeszk. / Köt. össz.	0,19	0,10	0,21	-0,10	0,12	-50,17	122,95

A társaságnak a beszámolási időszakban 11 fő alkalmazottja volt, akik közül 10 fő közfoglalkoztatott.

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, 2017. május 24.

Farkas József
ügyvezető