## Kiegészítő melléklet

### ÁLTALÁNOS RÉSZ

**1. A társaság bemutatása:**

|  |  |
| --- | --- |
| *A társaság neve:* | **Budapest Esély Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** |
| *Címe:* | **1084 Budapest, Őr u. 5-7.** |
| *Cégjegyzékszáma* | **01-09-919580** |
| *Statisztikai száma:* | **18228012-8899-572-01** |

* 1. **Tevékenységi kör:**

|  |  |
| --- | --- |
| *TEÁOR’08 kód* | *Tevékenység megnevezése* |
| **Közhasznú főtevékenység:** | |
| 8899 | M.n.s. egyéb szociális ellátás bentlakás nélkül |
| **Közhasznú tevékenységek:** | |
| 3811,3812, 3821,3832 | Nem veszélyes/veszélyes hulladék gyűjtése, kezelése, ártalmatlanítása, újrahasznosítása |
| 3900 | Szennyeződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés |
| 7810,7820 | Munkaközvetítés, munkaerő kölcsönzés |
| 7830 | Egyéb emberi erőforrás-ellátás, - gazdálkodás |
| 8121,8122, 8129,8130 | Általános épülettakarítás, egyéb épület-, ipari takarítás, Egyéb takarítás, Zöldterület kezelés |
| 8552,8559 | Kulturális képzés, M.n.s. egyéb oktatás |
| 0161 | Növénytermesztési szolgáltatás |
| **Vállalkozási tevékenység:** | |
| 4120,4221, 4222,4299, | Lakó- és nem lakó épület építése, folyadék szállítására szolgáló és elektromos célú közmű építése, Egyéb m.n.s. építés |
| 4311,4312,4321, 4339,4391,4399 | Bontás, építési terület előkészítése, villanyszerelés, egyéb befejező építés, tetőfedés, tetőszerkezet-építés, egyéb spec. szaképítés |
| 4941,4942,5829 | Közúti áruszállítás, költöztetés, Egyéb szoftverkiadás |
| 7021,7022, 7112 7430, 7490 | PR kommunikáció, üzletviteli egyéb vezetési tanácsadás, mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás, fordítás, tolmácsolás, m.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tev. |
| 8211,8219, 8230 8299 | Összetett adminisztratív szolg., egyéb irodai szolg., konferencia, kereskedelmi bemutató szerv., m.n.s egyéb kieg. üzleti szolg. |

A Fővárosi Közgyűlés 1996-ban alapította az FKFSZ Fővárosi Közhasznú Foglalkoztatási Szolgálat Közhasznú Társaságot, melynek alapvető feladata a fővárosi munkanélküliek segítése közfoglalkoztatás szervezésével. A Fővárosi Bíróság Cg: 01-14-000068/14 számú végzésével 1998. 01. 01-el minősítette kiemelten közhasznú szervezetként.

Budapest Főváros Közgyűlése 171/2009 (II.26.) számú határozatával 2009. február 26-i hatállyal a gazdasági társaságokról szóló 2006.évi IV. törvény 365.§ (3) bekezdésében foglaltak alapján FKFSZ Fővárosi Közhasznú Foglalkoztatási Szolgálat Közhasznú Társaságot nonprofit korlátolt felelősségű társaságként, **Budapest Esély Nonprofit Kft** néven.

* 1. **A Társaság alaptevékenysége:**

A Fővárosi Önkormányzat az alábbi törvényekben részletezett feladatait a Budapest Esély Nonprofit Kft. (továbbiakban: Társaság) közreműködésével látja el. 1991. évi IV. tv. 8§ (4) szerinti foglalkoztatási feladatainak ellátása során, közfoglalkoztatást szervez, továbbá figyelemmel kíséri a helyi foglalkoztatási viszonyok alakulását, a 1993.évi III. tv. 37/C (9) szerint „A főjegyző által az (1)–(4) bekezdés szerint folyósított foglalkoztatást helyettesítő támogatás vagy rendszeres szociális segély, valamint a közfoglalkoztatás szervezéséhez a külön törvényben foglaltak szerint nyújtott támogatás összegét a helyi önkormányzatokért felelős miniszter megtéríti a fővárosi önkormányzat részére.” Továbbá az egyenlő bánásmódról és az esélyegyenlőség előmozdításáról szóló 2003. évi CXXV. törvény 31.§ (1, 4, 6) szerinti települési esélyegyenlőségi terv és kapcsolódó feladatok ellátása.

**Munkanélküli emberek közfoglalkoztatásának szervezése**

A **Fővárosi Önkormányzat kizárólagos tulajdonában álló Budapest Esély Nonprofit Kft.** négyféle fővárosi közfeladatot lát el öt éves Közszolgáltatási Keretszerződése alapján. Ezen alaptevékenységei fedezetének kiegészítésére – szerény feltételek mellett – üzleti tevékenységet is végez.

A fővárosi regisztrált **hajléktalanok közfoglalkoztatása** során 851 fős ügyfélforgalom mellett, 554 hajléktalan személyt tudtak közfoglalkoztatásba bevonni. Ezen eredmény jelentősen meghaladta az előző évieket. A közfeladat fővárosi kompenzációja (35.540 ezer Ft) a költségek 38%-át fedezte.

A **munkába segítő szolgáltatásokat** (munkaerő-piaci tréningek, munkaközvetítés és EU-s támogatású foglalkoztatás fejlesztő programok) 1.409 fővárosi álláskereső vette igénybe. Ez mind a tervezett, mind a korábbi évekbeli létszámnak duplája. A válság ellenére is a segítő stáb **359 főt (!) tudott piaci munkahelyre segíteni**. E szolgáltatásokat 87%-ban pályázaton nyert forrásból tudták fedezni.

**Települési esélyegyenlőségi közfeladatok**

A „**Budapest – több, mint esély**” nevű fővárosi települési esélyegyenlőségi program folytatására az előző évi forrás 60%-a jutott. Az esélyegyenlőségi programiroda ellátja a Főváros esélyegyenlőségi módszertani szakértői és koordinációs feladatait, és az ehhez kapcsolódó információs szolgáltatásokat: 7 rádió műsor, 40 nyomtatott sajtó és online cikk, 4 honlap látogatottsága havi 6.000, Esély Galéria 3 kiállítása, 3 kötetes könyv és 2 kiadvány, 5 saját szakmai rendezvény, Fővárosi Autizmus stratégia, Antidiszkriminációs Hálózat. A 8 esélyegyenlőségi képzésen 90 fővárosi szakember végzett. Ezen túl ellátja a Főváros esélyegyenlőségi törekvéseinek nemzetközi szintű képviseletét, így 2011-ben a Budapest – több, mint esély fővárosi program bekerült az **Európai Unió legjobb gyakorlatai közé.**

**Foglalkoztatás-fejlesztő projektek**

A hét EU-s és két hazai támogatású, **foglalkoztatás-fejlesztő projektek** kisgyermekesek, roma fiatalok, hajléktalanok, és más, tartósan munkanélküli budapestiek intenzív munkába segítését biztosították. E projektek külső pályázati bevételei 2011-ben 78.543 ezer Ft volt.

**Egyes közegészségügyi közszolgáltatások**

Az alapfeladatokon túl, egy kis „**szociális gazdaság**” működtetésével közegészségügyi (parlagfű irtás, illegálisan lerakott hulladék eltávolítási), és utcatábla szerelési közfeladatokat is végeznek volt és jelenlegi közmunkások bevonásával.

A fővárosi közfeladatok kompenzáció szükségletének csökkentésére vállalkozási tevékenységet is folytatnak. Ezek nyeresége 2011-ben 7.624 ezer Ft volt. Közfoglalkoztatás szervezői tevékenységet öt kerületi önkormányzat részére látott el, szakértői szolgáltatásokat nyújt díjbevétel ellenében szociális, foglalkoztatási és esélyegyenlőségi területeken. Akkreditált képző intézményként a fenti szakterületeken képzéseket, tréningeket is szervez, vezet.

* 1. **Alapítás (megalakulás), tulajdonosok, cégtörténet**

**Tevékenység megkezdésének időpontja: 1996. év július hó 01. napján**

**Cégbejegyzés dátuma: 1997. év szeptember hó 24. napján**

**Induló tőke: 10.000.000 (Tízmillió) forint készpénz**

* 1. **Tulajdonosi kör:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Név | Székhelye : | Részesedés % | Befolyás minősítése |
| **Budapest Főváros Önkormányzata** | **1052 Budapest**  **Városház u. 9-11.** | **100 %** | **kizárólagos** |

|  |  |
| --- | --- |
| A Társaság jegyzett tőkéje a mérleg fordulónapján: | **10. 000. 000 Ft** |

A jegyzett tőke tárgyévi változásai: **nem volt**

* 1. **Egyebek**

A Fővárosi Közgyűlés 2010.10.27-től új Felügyelő Bizottsági tagokat jelölt ki (a régiek visszahívása mellett). Az új tagok:

* Mathauser András (elnök)
* Weeber Tibor
* dr Kókány Csaba (2011.01.01-től)

A Társaságnak választott könyvvizsgálója:

**MONETA könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft.**

1188 Budapest Bercsényi u 29/a, (adószáma 12167445-2-43)

A könyvvizsgálati feladatokat személy szerint **Tóth József** bejegyzett könyvvizsgáló végzi. (könyvv. névjegyzék sz: 002555)

A beszámoló aláírására feljogosított személy:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Neve: | Beosztása: | Lakóhelye: |
| **Kulinyi Márton** | **ügyvezető igazgató** | **1213 Budapest Puli sétány 1.** |

### 

### A Társaság gazdasági helyzetének bemutatása

**2.1 Vagyoni helyzet alakulása**

**Bázis időszak Tárgy időszak**

**Mutató 2010 2011**

**Saját tőke aránya** (saját tőke/összes forrás) **45 % 60 %**

**Idegen tőke aránya** (összes forrás-saját tőke/összes forrás) **55 % 40 %**

**Saját tőke növekedésének aránya** (1-tárgyévi/előző évi) **-0,9 % -0,9 %**

**Saját tőke és a befektetett eszközök aránya 193 % 230 %**

**2.2 A Társaság pénzügyi helyzete**

*Mutató Bázis időszak Tárgy időszak*

**Likviditási mutató 175 % 207 %**

(forgóeszközök+aktív időbeli elhatárolások/rövid lejáratú kötelezettségek)

**Tőke arányos nyereség** (m. sz. eredmény/saját tőke) **-0,1 % -0,1 %**

**Árbevétel arányos nyereség** (m. sz. eredmény/árbevétel) **-0,2 % -0,1 %**

**Értékelés**

A Társaság immateriális és tárgyi eszközállományában éves szinten bruttó 2291 eFt mértékű nö-vekedés, ugyanakkor értékesítés és selejtezés miatt bruttó 27 879 eFt csökkenés is kimutatható. Az immateriális javak és tárgyi eszközök ilyen nagyarányú selejtezése az új székhelyre (Őr u.) való költözés miatt került sor. Forgóeszközeink készletekből (4 %), követelésből (46 %) és pénz-eszközökből (50 %) tevődik össze. Főbb bevételi forrásaink (fővárosi és kerületi önkormányzat-ok, FMK) folyamatosan biztosítottak. Társasságunk 2011. évi gazdálkodását - 5.539 eFt negatív eredménnyel zárta, amely a közhasznú tevékenység – 15.515 eFt-os veszteségéből és a vállalko-zási tevékenység 7 624 eFt-os nyereségéből tevődött össze.

Vállalkozási tevékenységet csak közhasznú céljaink elérése érdekében folytatunk, a gazdálkodás során elért eredményt nem oszthatjuk fel, azt az alaptevékenységre kell visszafordítani.

2011. évi Társasági adó fizetési kötelezettségünk nem volt.

2011. évben céltartalékot képeztünk 2.835 eFt értékben, munkaügyi perünk elvesztése miatt je-lentkezhető fizetési kötelezettségünk és pénzügyileg még nem rendezett bérleti díj várható fedezetére

### Az alkalmazott számviteli rendszer és a beszámoló típusa

**3.1 Alapvető információk**

Könyvvezetés módszere: **Kettős könyvvitel**

Könyvelési eljárás: **Költségnem könyvelés**

A Társaság a vásárolt készletekről évközben folyamatos mennyiségi nyilvántartást vezet.

**3.2 A beszámoló választott formája**

Alkalmazott mérlegséma formája a számviteli tv. szerint**: A típusú**

Alkalmazott eredmény-kimutatási eljárás: **összköltség eljárás**

Alkalmazott eredmény-kimutatási séma: **a 224/2000. (XII.19.) Korm. rendelet 6 sz. melléklete szerint:**

A beszámoló összevontsága: **egyszerűsített éves beszámoló**

**3.3 A beszámolási időszak:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *Kezdete* | *Vége* | *Mérleg fordulónap* |
| 2011. január 1. | 2011. december 31. | 2011. december 31. |

**Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.**

**3.4 A társaság Számviteli Politikájának fontosabb döntéseinek ismertetése (amelyek összefüggnek a mérlegtételek értékelésével)**

Az évközben állományba vett (üzembe helyezett) immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolása az üzembe helyezést, használatba vételt követő naptól indul. A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti un. kis értékű vagyoni jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értékét Társaságunk a használatba vételkor egy összegben elszámolja értékcsökkenési leírásként.

Társaságunknál a vevők, az adósok minősítése alapján értékvesztést kell elszámolni, ha a követelések legalább 90 napos késedelemben vannak és azok megtérülése a jelentős késedelem miatt kétséges.

Jelentős összegű az a hiba, ha az adott üzleti évet érintő értékének együttes (előjel független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 %-át. A valós képet lényegesen befolyásoló hibának kell tekinteni, ha a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20 %-l változik.

### KIEGÉSZÍTÉSEK A BESZÁMOLÓ TÁBLÁIHOZ

**1. Kiegészítések a mérleg adataihoz**

* 1. **Immateriális javak állományának alakulása**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **A BRUTTÓ ÉRTÉK ALAKULÁSA (eFt)** |  |  |  |  |  |
| MEGNEVEZÉS | Nyitó | Növekedés | Átsorolás | Csök-kenés | Záró |
| 1. Alapítás, átszervezés aktivált értéke | 3 557 |  |  | 3 557 | 0 |
| 2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | 0 |  |  |  | 0 |
| 3. Vagyoni értékű jogok | 308 |  |  | 228 | 80 |
| 4. Szellemi termékek | 13 601 |  |  | 5 844 | 7 757 |
| 5. Üzleti vagy cégérték | 0 |  |  |  | 0 |
| 6. Immateriális javakra adott előlegek | 0 |  |  |  | 0 |
| 7. Immateriális javak értékhelyesbítése | 0 |  |  |  | 0 |
| **IMMATERIÁLIS JAVAK** | **17 466** |  | **0** | **9 629** | **7 837** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AZ ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA (eFt)** |  |  |  |  |  |  |
| MEGNEVEZÉS | Nyitó | Terven felüli | Terv-szerinti | Kiveze-tés | Vissza-írás | Záró |
| 1. Alapítás, átszervezés aktivált értéke | 3 557 |  |  | 3 557 |  | 0 |
| 2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | 0 |  |  |  |  | 0 |
| 3. Vagyoni értékű jogok | 227 |  | 66 | 219 |  | 74 |
| 4. Szellemi termékek | 9 598 |  | 3 163 | 8122 |  | 4 639 |
| 5. Üzleti vagy cégérték | 0 |  |  |  |  | 0 |
| 6. Immateriális javakra adott előlegek értékvesztése | 0 |  |  |  |  | 0 |
| **IMMATERIÁLIS JAVAK LEÍRÁSAI** | **13 382** | **0** | **3 229** | **11898** | **0** | **4 713** |

* 1. **Tárgyi eszközök állományának alakulása**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **A BRUTTÓ ÉRTÉK ALAKULÁSA (eFt)** |  |  |  |  |  |
| MEGNEVEZÉS | Nyitó | Növekedés | Át-sorolás | Csökkenés | Záró |
| 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 1 655 |  |  | 1 514 | 141 |
| 2. Műszaki berendezések, gépek, járművek | 8 252 |  |  | 1 469 | 6 783 |
| 3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 49 623 | 844 |  | 17 273 | 33 194 |
| 4. Tenyészállatok |  |  |  |  | 0 |
| 5. Beruházások, felújítások | 13 825 | 17 |  | 129 | 13 713 |
| 6. Beruházásokra adott előlegek | 180 |  |  | 180 | 0 |
| 8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése |  |  |  |  | 0 |
| TÁRGYI ESZKÖZÖK | **73 535** | **861** | **0** | **20 565** | **53 831** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AZ ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA (eFt)** |  |  |  |  |  |  |
| MEGNEVEZÉS | Nyitó | Terven felüli | Terv-szerinti | Kivezetés | Vissza-írás | Záró |
| 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 914 |  | 23 | 796 |  | 141 |
| 2. Műszaki berendezések, gépek, járművek | 7 772 |  | 26 | 1 015 |  | 6 783 |
| 3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 41 530 | 840 | 4 354 | 17 273 |  | 29 451 |
| 4. Tenyészállatok | 0 |  |  |  |  | 0 |
| 6. Beruházások, felújítások terven felüli értékcsökkenés | 0 |  |  |  |  | 0 |
| 7. Beruházásokra adott előlegek értékvesztése | 0 |  |  |  |  | 0 |
| **TÁRGYI ESZKÖZÖK LEÍRÁSAI** | **50 216** | **840** | **4 403** | **19 084** | **0** | **36 375** |

* 1. **Az értékcsökkenés összefoglalása**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AZ ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA (eFt)** | | |  |  |  |  |
| MEGNEVEZÉS | Nyitó | Terven felüli | Terv-szerinti | Kivezetés | Visszaírás | Záró |
| immateriális javak | 13 382 | 0 | 3 229 | 0 | 0 | 4 713 |
| tárgyi eszközök | 50 216 | 840 | 4 403 | 19 084 | 0 | 36 375 |
| eszközök összesen | **63 598** | **840** | **7 632** |  | **0** | **41 088** |

A tervszerinti éves értékcsökkenés bontása leírási módok szerint:

|  |  |
| --- | --- |
| **Leírási mód** | **(eFt)** |
| Lineáris | 6 988 |
| Egyösszegű | 644 |

* 1. **Készletek alakulása**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **A BEKERÜLÉSI ÉRTÉK ALAKULÁSA** | | | | | **MÉRLEGÉRTÉK** | | |
| MEGNEVEZÉS | Nyitó | Növekedés | Csök-kenés | Záró | Nyitó | Korábbi évek | Záró |
| 1. Anyagok |  | 1 328 |  | 1 328 |  |  | 1 328 |
| 2. Befejezetlen és félkész termelés |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. Növendék, hízó és egyéb állatok |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. Késztermékek |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. Áruk |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. Egyéb készletek |  |  |  |  |  |  |  |
| 7 Készletre adott előlegek |  |  |  |  |  |  |  |
| **KÉSZLETEK** | **0** | **1 328** | **0** | **1 328** | **0** | **0** | **1 328** |

* 1. **Követelések összetétele**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **A BEKERÜLÉSI ÉRTÉK ALAKULÁSA (eFt)** |  |  |  |  |
| MEGNEVEZÉS | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
| 1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból | 21 874 |  | 16 224 | 5 650 |
| 2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben | 0 |  |  | 0 |
| 3. Követelések egyéb részesedési viszonyban | 0 |  |  | 0 |
| 4. Váltókövetelések | 0 |  |  | 0 |
| 5. Egyéb követelések | 4 539 | 5 492 |  | 10 031 |
| **KÖVETELÉSEK** | **26 413** | **5 492** | **16 224** | **15 681** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AZ ÉRTÉKVESZTÉS ALAKULÁSA (eFt)** |  |  |  |  |  |
| MEGNEVEZÉS | Nyitó | Új leírás | Kivezetés | Vissza-írás | Záró |
| 1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból | |  |  |  | 0 |
| 2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben | | |  |  | 0 |
| 3. Követelések egyéb részesedési viszonyban | |  |  |  | 0 |
| 4. Váltókövetelések |  |  |  |  | 0 |
| 5. Egyéb követelések |  |  |  |  | 0 |
| **KÖVETELÉSEK LEÍRÁSAI** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

* 1. **Időbeli elhatárolások**

Aktív elhatárolások (eFt):

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **BEKERÜLÉSI ÉRTÉK** |  |  |  |  |
| MEGNEVEZÉS | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
| 1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása | 39 976 |  | 5 581 | 34 395 |
| 2. Költségek és ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 465 |  | 4 | 461 |
| 3. Halasztott ráfordítások | 0 |  |  | 0 |
| **AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK** | **40 441** |  | **5 585** | **34 856** |

Passzív elhatárolások (eFt):

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| MEGNEVEZÉS | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
| 1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása | 6 641 |  | 991 | 5 650 |
| 2. Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 3 860 |  | 3 602 | 258 |
| 3. Halasztott bevételek |  |  |  |  |
| **PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK** | **10 501** |  | **4 593** | **5 908** |

**1.7 Saját tőke**

A saját tőke összetevőinek változása: Tárgy évi mérleg szerinti eredmény – 5 539 eFt, amely az eredménytartalék összegét csökkenti.

**1.8 Kötelezettségek**

Rövid lejáratú kötelezettségeink összege 33.234 eFt. Összetevői: szállítói tartozás 2.424 eFt, dolgozóink felé 880 eFt fel nem vett járandóság, munkaügyi központtól kapott előleg 3 619 eFt, az államháztartás felé összesen 9.883 eFt tartozásunk áll fenn, amely a 2011. évi december hó-napra kifizetett munkabér közterheiből valamint a 2011.évi természetbeni juttatások után fize-tendő adókötelezettségből, továbbá áfa és cégautó adó rehabilitációs hozzájárulás összegéből és 11 012 eFt rövidlejáratú folyószámla hitelből tevődik össze. Meg kell még fizetnünk munkabérből levont tartozást és az önkéntes pénztárak felé 127 eFt-ot. Rövidlejáratú kötelezettségeink között mutatjuk ki az átsorolt egyéb követeléseket 5 289 eFt.

A 2011 évi tevékenységünk eredményét Társasági adó fizetési kötelezettség nem terheli.

**2. Kiegészítések az eredmény-kimutatáshoz**

**2.1 A bevétel bontása tevékenységcsoportonként (eFt)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Tevékenység csoport | Bázis érték | Tárgy időszak | Index |
| Közhasznú | 1 195 192 | 379 158 | 32% |
| Vállalkozási | 31 638 | 51 613 | 163% |

**2.2 Működésre kapott támogatások elszámolása (eFt)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Folyósító szervezet | Folyósított összeg (eFt) | Bevételként elszámolt rész |
| Alapítótól | 118 296 | 118 296 |
| Helyi önkormányzatoktól | 72 223 | 72 223 |
| KMRMK | 72 575 | 72 575 |
| Pályázati források | 81 469 | 81 469 |

**2.3 Egyéb, a bevételekhez tartozó kiegészítések**

2011. évi pénzügyi bevételeink között mutatjuk ki a 188 eFt pénzintézettől kapott kamatot, rend-kívüli bevételként szerepel 2 183 eFt.

**2.4 Költségek költségnem szerinti részletezése (eFt)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| MEGNEVEZÉS | Előző év | Korábbi évek | Tárgyév |
| **Közhasznú** |  |  |  |
| Anyagköltség | 14 327 |  | 11 630 |
| Igénybe vett szolgáltatások értéke | 111 577 |  | 38 016 |
| Egyéb szolgáltatások értéke | 5 652 |  | 2 450 |
| Eladott áruk beszerzési értéke |  |  |  |
| Eladott közvetített szolgáltatások értéke | 977 |  | 26 572 |
| ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK | 132 533 |  | 78 668 |
| Bérköltség | 839 335 |  | 204 955 |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések | 55 064 |  | 22 363 |
| Bérjárulékok | 144 612 |  | 59 737 |
| SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK | 1 039 011 |  | 287 055 |
| ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEIRÁS | 8 703 |  | 7 882 |
| Egyéb ráfordítás | 22 526 |  | 19 632 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 14 |  | 1420 |
| Rendkívüli ráfordítások | 116 |  | 16 |
| ÖSSZESEN | 1 202 903 |  | 394 673 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| MEGNEVEZÉS | Előző év | Korábbi évek | Tárgyév |
| **Vállalkozás** |  |  |  |
| Anyagköltség | 1 675 |  | 1 650 |
| Igénybe vett szolgáltatások értéke | 1 263 |  | 1 823 |
| Egyéb szolgáltatások értéke | 352 |  | 98 |
| Eladott áruk beszerzési értéke |  |  |  |
| Eladott közvetített szolgáltatások értéke | 14 589 |  | 23 568 |
| ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK | 17 879 |  | 27 139 |
| Bérköltség | 8 490 |  | 9 615 |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések | 1 103 |  | 1 414 |
| Bérjárulékok | 2 728 |  | 2 807 |
| SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK | 12 321 |  | 13 836 |
| ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEIRÁS | 672 |  | 590 |
| Egyéb ráfordítás | 91 |  | 72 |
| ÖSSZESEN | 30 963 |  | 41 637 |
| Adófizetési kötelezettség | 190 |  |  |

**2. 5 Egyéb költségekkel és ráfordításokkal kapcsolatos kiegészítések**

Egyéb ráfordítások (vállalkozási tevékenységhez kötődően):

• vállalkozási tev. gépjárműadó 42 eFt,

• vállalkozási tev. értékesített t.eszk. könyvszerinti értéke 30 eFt,

Egyéb ráfordítások (közhasznú tevékenységhez kötődően):

• káreseménnyel kapcsolatos kifizetés 49 eFt, gépjárműadó 70 eFt

• kötbér, késedelmi kamat,önellenőrzési pótlék 5 eFt,

• értékesített tárgyi eszköz könyvszerinti értéke 424 eFt,

• támogatás visszafizetés 11. 539 eFt,

•• ráfordításként elszámolt ÁFA 6.522 eFt,

• kerekítési differencia 4 eFt,

• egyéb ráfordítás 1.019 eFt,

**2. 6 A társasági adóalap és adó kiszámítása (eFt)**

|  |  |
| --- | --- |
| MEGNEVEZÉS | Tárgyév |
| Adózás előtti eredmény | -5 539 |
| Adóalapot növelő tényezők (+) | 8 472 |
| Adóalapot csökkentő tényezők (-) | 9 675 |
| Társasági adóalap | -4 337 |
| Számított adó | 0 |
| Adókedvezmények, adómentesség |  |
| **Fizetendő adó az eredmény után** | **0** |

### TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

**1. Alkalmazottak átlagos állományi létszáma**

Fizikai besorolásúak: 151 fő

Szellemi foglalkozásúak: 55 fő

Összesen: **206** fő

**2. Kimutatás a vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **Előző év/ eFt** | **Tárgy év/ eFt** | **Változás eFt** | **Változás %** |
| Ügyvezető munkabér | 6 562 | 7 481 | 919 | 12 % |
| Tiszteletdíj (FB tagok) | 1 595 | 2 631 | 1 036 | 39 % |
| Költségtérítés |  |  |  |  |
| Egyéb juttatás | 3 460 | 3 240 | -220 | -7 % |
| Juttatások összesen: | 11 617 | 13 352 | 1 735 | 13 % |

Budapest, 2012. március 31.

Kulinyi Márton

ügyvezető igazgató