

**Piroskavárosi Szociális és Rehabilitációs Foglalkoztató Nonprofit Kft. Csongrád**  
**2015. évi mérlegének kiegészítő melléklete**

I. Általános kiegészítések

I/1. A társaság közhasznú társasági formában 2000.07.03-tól működik, jogelőd nélküli alakulással.

A társaság neve: Piroskavárosi Szociális és Rehabilitációs Foglalkoztató Nonprofit Kft.

A társaság határozatlan időtartamra alakult.

Alakulás időpontja: 2000. július 03.

A társaság fő tevékenységi köre:

Szociális ellátás szállás nyújtás	TEÁOR 8532
Közétkeztetés	TEÁROR 5552
Munkahelyi étkeztetés	(5551)

A társaság székhelye: 6640 Csongrád, Szent Imre u. 19.

Ügyvezetője: Kállainé Fodor Marianna      Ügyvezető díjazása: 2100 eFt

A társaság könyvvizsgálója:      Controlex Könyv-és Adószakértő Kft.  
Ézsias László 6791 Szeged, Örlő köz 11.  
Könyvvizsgáló díjazása: 438 eFt

I/2. A Nonprofit Kft. számviteli politikája kialakításánál alapvető célként került megjelölésre, hogy a cég számviteli nyilvántartása időszakról időszakra folyamatosan kövesse a működés fő és mellékfolyamatait, hogy a vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzetéről objektív, megbízható, valós képet biztosítson.

Alkalmazott értékelési eljárások

Befektetett eszközök:

- tárgyi eszközök beszerzési értéken
- felújításokat előállítási költségen szerepelteti a könyveibe

Forgó eszközök:

- a vásárolt eszközök nyilvántartási ára a beszerzési ár
- követelések között a vevő által elismert, számlázott érték került kimutatásra
- pénzeszközök névértéken szerepelnek a könyvekben.

Források:

A saját tőke, egyéb kötelezettségek könyvszerinti értékben vannak kimutatva.

Az eredmény megállapításánál a közhasznú szervezetekre vonatkozó eljárást alkalmazza a társaság.

A rendkívüli tételek között a szokásos üzletmenetbe nem tartozó ráfordítások és bevételek szerepelnek.

I/3. A társaság a számviteli törvény 15. §-ban ismertetett alapelvek betartásával rögzítette a gazdasági eseményeket, azoktól eltérést nem alkalmazott.

<b>Készletek</b>		<b>1673 eFt</b>
ebből: élelmiszer	1673 eFt	
<b>Követelések</b>		<b>25783 eFt</b>
ebből: vevők	24777 eFt	
szállítók	484 eFt	
kifizetői ellátás	522 eFt	
<b>Pénzkészlet</b>		<b>10456 eFt</b>
ebből: pénztár	1408 eFt	
bank	9048 eFt	
<b>Átmenő aktívák</b>		<b>2679 eFt</b>
ebéd	1695 eFt	
áramdíj	195 eFt	
gázdíj	525 eFt	
vízdíj	58 eFt	
biztosítás	62 eFt	
előfizetési	6 eFt	
tanfolyam	45 eFt	
telefon költség	62 eFt	
árbevétel	31 eFt	
<b>Kötelezettségek</b>		<b>21534 eFt</b>
adók	13909 eFt	
dolgozók	7625 eFt	
<b>Átmenő passzívák</b>		<b>16391 eFt</b>
Támogatás elhatárolása	14256 eFt	
<u>Befolyt, elszámolt bevételek elhatárolás részletezése:</u>		
1. 2001. évi bevétel	2000 eFt	
2001-2015. évben elszámolt támogatás	- 1320 eFt	
Összesen	680 eFt	
2. 2002. évi bevétel	12000 eFt	
2002-2015. évben elszámolt támogatás	- 7192 eFt	
Összesen	4808 eFt	
3. 2003. évi bevétel	3000 eFt	
2003-2015. évben elszámolt támogatás	- 2482 eFt	
Összesen	518 eFt	
4. 2004. évi bevétel	7790 eFt	
Önkormányzati támogatás	2040 eFt	
2004-2015. évben elszámolt támogatás	- 4799 eFt	
Összesen:	5031 eFt	
Mindösszesen	11037 eFt	

2016. évben elszámolandó támogatás	2120 eFt	
327/2012(XI.16) Korm.rend. 55/B. Par.	1099 eFt	
Egyéb átmenő passzíva		2135 eFt
ebből.: - könyvelés, könyvvizsgálat	317 eFt	
- gázdíj	1194 eFt	
- áram	289 eFt	
- telefon, internet	161 eFt	
- víz- és csat.díj	114 eFt	
- alapanyag	46 eFt	
- egyéb	14 eFt	
<b>Anyagjellegű ráfordítás</b>		<b>75048 eFt</b>
ELÁBÉ	16724 eFt	
Anyagköltség	36799 eFt	
Igénybe vett szolgáltatás	13979 eFt	
ebből.: - szállítás, rakodás, hulladék szállítás	692 eFt	
- bérleti díj	243 eFt	
- javítás, karbantartás	2455 eFt	
- hirdetés, reklám	296 eFt	
- kiküld. úti ktg.	1515 eFt	
- könyvvizsgálat, könyvvizsgálat	4117 eFt	
- bélyeg, posta, telefon ktg.	1783 eFt	
- jogi képviselet	202 eFt	
- kamarai tagdíj	152 eFt	
- munka-, tűzvédelmi tev.	224 eFt	
- egyéb szolgáltatás	2300 eFt	
Közvetített szolgáltatás	5223 eFt	
Hatósági, igazgatási szolg. díj, illeték	2323 eFt	
ebből: hatósági igazg.szolg.	52 eFt	
bankkamat, kezelés	2041 eFt	
biztosítási díj	230 eFt	
<b>Béreköltség</b>		<b>174598 eFt</b>
Béreköltség	138177 eFt	
Személyi jellegű egyéb	12256 eFt	
Ebből: reprezentáció	1006 eFt	
Bérfárulékok	24165 eFt	
<b>Értécsökkenés</b>		<b>4728 eFt</b>
<b>Egyéb ráfordítás</b>		<b>861 eFt</b>
<b>Pénzügyi ráfordítás</b>		<b>478 eFt</b>
Kamat	90 eFt	
Árfolyam veszteség	388 eFt	

**Társasági adót csökkentő tételek****4439 eFt**

- Értécsökkenés 4728 eFt
- Adó - 377 eFt
- Előző évi költség 88 eFt

**Társasági adót növelő tételek****7099 eFt**

- Értécsökkenés 4728 eFt
- Nem vállalkozási tev. 1007 eFt
- Előző évi módosítások 1324 eFt
- Bírság 3 eFt
- Behajthatatlan követelés 37 eFt

**Kimutatás tárgyi eszközök és immateriális javak állomány változásáról**

Befektetett eszközök	Bruttó érték		Nettó érték		Értécsökkenés	
	2015. 01. 01.	2015. 12.31.	2015. 01. 01.	2015. 12.31.	2015. 01. 01.	2015. 12.31.
Immateriális javak	505	625	69	126	436	499
Ingatlanok	32962	32962	26853	26087	6110	6875
Termelő gépek, berendezések	23210	15295	5062	3958	18148	11337
Műszaki és egyéb gépek, berendezések, felszerelések járművek	11994	19990	1416	2351	10578	17639
<b>Összesen:</b>	<b>68671</b>	<b>68872</b>	<b>33400</b>	<b>32522</b>	<b>35272</b>	<b>36350</b>

**III. Kimutatás a tárgyévi értécsökkenésről**

adatok eFt-ban

Megnevezés	Terv szerinti értécsökkenés		
	Lineáris	Egyösszegű	Összesen
1. immateriális javak	63		63
2. ingatlanok	766		766
3. Termelő gépek, berendezések	1041		1041
4. műszaki és egyéb gépek	787	2071	2858
<b>Összesen</b>	<b>2657</b>	<b>2071</b>	<b>4728</b>

Piroskavárosi Szociális és  
Rehabilitációs Foglalkoztató Nonprofit Kft.  
6640 Csongrád, Szent Imre u. 19.  
Telefon/fax: 63/570-307  
Adószám: 20749549-2-06  
Bszl. sz.: 1734080-20026178

*Wéber János Horváth*

Csongrád, 2016. május 4.