

16.

**Csongrád Város Polgármesterétől**

**M**

**Száma:** FJL/247-1/2019.

**Témafelelős:** Keller Iлона

**ELŐTERJESZTÉS**  
**Csongrád Városi Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**2019. május 23-ai ülésére**

**Tárgy:** Piroskavárosi Szociális és Rehabilitációs Foglalkoztató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2018. évi beszámolója

Tisztelt Képviselő-testület!

A Kft. elkészítette 2018. évi beszámolóját, melyet Önök elé terjeszték az alábbi részletezettségben az előterjesztés melléklete szerint:

- egyszerűsített beszámoló,
- 2018. évi mérleg, kiegészítő melléklete,
- szöveges beszámoló (az előterjesztéshez a rövidített tartalmú szöveges beszámoló kerül csatolásra, a nagy tartalmú beszámoló a Fejlesztési és Üzemeltetési Irodán megtekinthető)
- közhasznúsági melléklet
- független könyvvizsgálói jelentés

A Kft. gazdálkodásáról készült beszámoló alapján: a 2018. december 31-i mérlegfőösszege: 89.554,- eFt, nettó árbevétele és egyéb bevétele együttesen 385.677 eFt. A Kft. egyéb bevételei jellemzően a tevékenységi köréhez kapcsolódó állami normatív illetve pályázott támogatásokból származnak. A Kft. mérlegfőösszeg gyakorlatilag nem változott, bevételeinek összeg 15 % -kal nőtt az előző évhez képest. 15,7 %-os személyi jellegű és 13,7%-os anyagjellegű kiadás növekedés mellett a Kft adózott eredménye 757 e Ft.

A Kft. felügyelőbizottsága 2019. május 17-án tartja ülését, a FEB beszámolóra vonatkozó javaslata a bizottsági illetve testületi üléseken kerül ismertetésre.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a határozati javaslat elfogadására.

**Határozati javaslat**

Csongrád Városi Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a „Piroskavárosi Szociális és Rehabilitációs Foglalkoztató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2018. évi beszámolója” című előterjesztést.

1. A Képviselő-testület elfogadja a Piroskavárosi Szociális és Rehabilitációs Foglalkoztató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságnak az előterjesztés 1. számú melléklete szerinti 2018. évi beszámolóját. A 2018. évi mérleg főösszegét 89.554,- eFt-ban, adózott eredményét 757 eFt-ban állapítja meg, amelyet eredménytartalékba helyez.

A Képviselő-testület utasítja az ügyvezetőt, hogy a közzététel érdekében szükséges intézkedéseket tegye meg.

**Határidő:** beszámoló a cégbírósághoz történő benyújtására 2019. május 31.

**Felelős:** Kállainé Fodor Marianna ügyvezető igazgató

2	0	7	4	9	5	4	9	8	8	9	9	5	7	2	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	6	0	9	0	1	4	1	4	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Céjjegyzék száma

Piroskavárosi Szoc, és Rehab. Fogl. a vállalkozás megnevezése  
Nonprofit Kft

6640 Csongrád, Szent Imre utca 19. a vállalkozás címe, telefonszáma

## Egyszerűsített éves beszámoló

2018. december 31.

Keltezés: 2019. május 03.

Kállainé Fodor Marianna

ügyvezető

**Piroskavárosi Szociális és  
Rehabilitációs Foglalkoztató Nonprofit Kft**  
6640 Csongrád, Szent Imre u. 19.  
Telefon/fax: 63/570-307  
Adószám: 20749649-2-06  
Bszl.sz: 11735050-20026178

Statisztikai számjel  
20749549-8899-572-06

Cégjegyzék száma  
06-09-014149

## Piroskavárosi Szoc.és Rehab. Fogl. Nonprofit Kft

Egyszerűsített éves beszámoló  
"A" Eredménykimutatása összköltség eljárással

**Fordulónap: 2018. December 31.**

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	145 548		182 260
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	189 415		203 417
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	68 133		77 498
V.	Személyi jellegű ráfordítások	259 570		300 347
VI.	Értékcsökkenési leírás	3 673		3 992
VII.	Egyéb ráfordítások	689		2 800
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	2 898		1 041
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei			6
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	64		44
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-64		-38
D.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	2 834		1 003
X.	Adófizetési kötelezettség	41		246
E.	ADÓZOTT EREDMÉNY	2 793		757

Kelt: 2019. május 03.

Piroskavárosi Szociális és  
Rehabilitációs Foglalkoztató Nonprofit Kft.

6640 Csongrád, Szent Imre u. 19.

Telefon/fax: 63/570-307 Kállainé Fodor Marianna

Adószám: 20749549-2-06

Bszl.sz: 11735050-20026178

ügyvezető

P.H.

Statisztikai számjel: 20749549-8899-572-06

Cégjegyzék száma: 06-09-014149

## Piroskavárosi Szoc.és Rehab. Fogl. Nonprofit Kft

Egyszerűsített éves beszámoló Mérlege

Fordulónap: 2018. december 31.

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	<b>A. Befektetett eszközök</b> (2.+ 4.+ 6. sor)	46 672		51 086
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	71		51
3.	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
4.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	46 601		51 035
5.	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6.	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>			
7.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8.	<b>B. Forgóeszközök</b> (9. - 12. sorok)	29 817		32 102
9.	I. KÉSZLETEK	1 142		1 130
10.	II. KÖVETELÉSEK	12 067		4 185
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	318		0
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	16 290		26 787
13.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	12 320		6 366
14.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>88 809</b>		<b>89 554</b>
15.	<b>D. Saját tőke</b> (16.+ 20.+ 21.+ 22.+ 23.+ 24. sor)	49 683		50 440
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
17.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
18.	III. TŐKETARTALÉK	4 452		4 452
19.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	39 438		42 231
20.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
21.	V. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
22.	VI. ADÓZOTT EREDMÉNY	2 793		757
23.	<b>E. Céltartalékok</b>			
24.	<b>F. Kötelezettségek</b> (27.- 28. sorok)	27 075		35 463
25.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
26.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			1 507
27.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	27 075		33 956
28.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	12 051		3 651
29.	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>88 809</b>		<b>89 554</b>

Kelt: Csongrád, 2019. május 03.

Piroskavárosi Szociális és  
Foglalkoztató Nonprofit Kft.

Csongrád, Szent Imre u. 19.

Telefon: 63/570-307

Statisztikai számjel: 20749549-2-06

P: H: 735050-20026178

Kállainé Fodor Marianna

ügyvezető

Statisztikai számjele: **20749549-8899-572-06**

Cégjegyzék száma: **06-09-014149**

Cég adószáma: **20749549-2-06**

Vállalkozás megnevezése: **Piroskavárosi Szociális és Rehab.Fogl.  
Nonprofit Kft.**

Vállalkozás címe: **Magyarország 6640 Csongrád Szent Imre  
utca 19.**

## **Kiegészítő melléklet**

**a 2018. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz**

Piroskavárosi Szociális és  
Rehabilitációs Foglalkoztató Nonprofit Kft.  
6640 Csongrád, Szent Imre u. 19.  
Telefon/fax: 63/570-307  
Adószám: 20749549-2-06  
Bszl.sz: 11735050-20026178.

Csongrád, 2019. május 03.

**Kállainé Fodor Marianna**  
**ügyvezető**

P.H.

### **Általános rész**

A társaság teljes cégneve:

**Piroskavárosi Szociális és Rehab.Fogl.Nonprofit Kft.**

Rövidített cégneve:  
Székhelye:  
Belföldi telephelyek:

**Piroskavárosi Szociális és Rehab.Fogl.Nonprofit Kft.**  
**Magyarország 6640 Csongrád Szent Imre utca 19**

Helység	Irsz.	Cím
Csongrád	6640	Templom utca 13/a
Csongrád	6640	Tanya tanya 362
Csongrád	6640	Fő utca 74
Csongrád	6640	Öregvár utca 34
Csongrád	6640	Szent Imre utca 18.

Alakulás és bejegyzés kelte, száma: **2009.06.29.**  
Adószáma: **20749549-2-06**  
Statisztikai számjele: **20749549-8899-572-06**  
Cégjegyzék száma: **06-09-014149**

A társaság jegyzett tőkéje: **3 000 eFt**

#### TAGOK ÉS TÖRZSBETÉTEK:

Tag	Jegyzett tőke eFt	Jegyzett tőke aránya
Csongrád Város Önkormányzata	3 000	100 %

A társaság társasági szerződésének megfelelően a tagok a taggyűlésen az üzleti részüknek megfelelő szavazattal rendelkeznek.

A társaság a beszámolási időszakban tagjainak kölcsönt nem nyújtott.

A társaság a beszámolási időszakban egyéb hitelt, vagy kölcsönt más személyeknek sem nyújtott, illetve ilyet nem vett igénybe.

#### Ügyvezető elérhetőségi adatai:

Név	Munkahelyi cím	Telefonszám	Lakcím
Kállainé Fodor Marianna	6640 Csongrád, Szent Imre utca 19.	06/63-570-307	6640 Csongrád, Ady Endre u. 16.

A társaság jegyzése az ügyvezetőkre nézve önálló.

Beszámoló összeállításáért felelős mérlegképes könyvelő neve: **Rónay Lászlóné**  
Regisztráció száma: **161517**

A vállalkozás könyvvizsgálatra kötelezett.

A könyvvizsgálót végző személy neve: **Ézsiás László**

A könyvvizsgálót végző személy lakcíme: **6791 Szeged, Kamilla utca 43. B. ép.**

A könyvvizsgálatot végző tagsági száma: 000491

Könyvvizsgálat díja: nettó 371 eFt

## **1. A SZÁMVITELI POLITIKA FŐBB VONÁSAI**

### **A mérleg fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja:**

A mérleg fordulónapja: **2018.12.31**

A mérlegkészítés időpontja: **a tárgyévet követő második hónap utolsó napja**

**A könyvvezetés módja:** A társaság kettős könyvvitelt vezet, HUF devizanemben.

### **A beszámoló formája és típusa:**

A beszámolási időszakról a társaság december 31.-i fordulónapra vonatkozóan a számvitelről szóló, módosított 2000. évi C. törvény (továbbiakban számviteli törvény, illetve törvény) 1-es és 2-es számú melléklete szerinti **Egyszerűsített éves beszámolót** készít, melynek részei:

- *Egyszerűsített éves beszámoló mérlege „A” típusa (HUF)*
- *Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása „A” típusa, összköltség eljárással (HUF),*
- *Kiegészítő melléklet.*

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

### **Számviteli alapelvek, főbb értékelési módszerek és eljárások:**

***Számviteli alapelvek:*** A beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetés során a törvény 15. §.-ában meghatározott alapelvek érvényesültek.

***A beszámolóban, a könyvvezetés során használt értékelési módszerek:***

#### ***Immateriális javak és tárgyi eszközök értékelése:***

Az Immateriális javak és a tárgyi eszközök értéke a mérlegben, amortizációval csökkentett, tényleges bekerülési értéken szerepel.

**A tárgyi eszközök** értékcsökkenésének elszámolása megegyezik az előző években alkalmazott módszerrel: a bruttó érték alapján lineáris leírás.

Maradványértékkel, a személygépkocsi beszerzésénél 10%-os mértékkel számoltunk.

Az értékcsökkenési leírást havonta számoljuk el.

Az 100.000,- Ft-ot meghaladó eszközök esetében egyedileg a várható használati idő és erkölcsi avulás alapján határozzuk meg. Az eszközök leírása a nettó értékük alapján, lineáris módon történik, az üzembe helyezés napjától a könyvekből történő kivezetésig. Az értékcsökkenés elszámolására havonta kerül sor.

A lineáris leírás alól az alábbi eszközcsoportok kivételek:

- az egyedileg 100 e Ft alatti értékű eszközöknél a használatba vételkor egyösszegű leírást alkalmazunk.

2017. évben a Novitax Kft NTAX programjával dolgoztunk.

### **Ellenőrzés, önellenőrzés**

**Jelentős összegű hiba:** ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 %-át. Ha a mérlegfőösszeg 2 %-a nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak tekintjük, azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 50 %-át, és értékük meghaladja az 30 millió forintot.

**Jelentős tételeknek tekintjük:** Azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 30 %-át és értékük meghaladja az 20 millió forintot

### ***Készletek nyilvántartása, értékelése:***

A konyhai beszerzések és a bolti áruk esetében sem mennyiségi, sem értékbeli nyilvántartást nem vezetünk év közben. Év végén, december 31-i fordulónappal tényleges leltárfelvétellel állapítjuk meg a konyha és a bolti áru készletek meglévő mennyiségét és a legutolsó beszerzési ár alkalmazásával határozzuk meg a készletértéket. Így járunk el a göngyölegek értékelése esetében is.

### ***Követelések értékelése:***

A követeléseket könyv szerinti értéken értékeljük.

### ***Források értékelése:***

A forrásokat a Társaság a számviteli törvény előírásait követve, könyv szerinti értéken mutatja ki.

## **2. A TÁRSASÁG VALÓS VAGYONI, PÉNZÜGYI ELEMEI A KÖVETKEZŐK**

A mérlegben a 2017 és a 2018 évek adatai összehasonlíthatóak.

### **A mérleghez kapcsolódó kiegészítések:**

**Befektetett eszközök záró állománya 51 086 eFt.**

A tárgyi eszközök és immateriális javak állományának változását **az alábbiakban** részletezzük



**Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó érték változásának bemutatása számviteli törvény szerint**  
2018

Megnevezés	Bekapcsolás (tárgyi eszközök)					Hátrahagyott értékelés					Tartaléki értékelés				
	Nyitó	Nyitólétszám	Csoportos	Átértékelés		Záró	Nyitólétszám	Záró	Záró	Záró	Nyitólétszám	Záró	Záró	Záró	Záró
				Uj létrehozás	Előző évről										
1. Immateriális javak	899,076		184,142		794,934	899,076	20,254	184,142	960,272					899,076	
2. Immateriális javak értékelési tartalékai															
3. Immateriális javak értékvesztési tartalékai															
4. Immateriális javak értékvesztésének elvonása															
5. Származékok	845,000				845,000	845,000	20,254		874,254					845,000	
6. Egyéb nem ártalmatlan javak															
7. Immateriális javak értékelési tartalékai															
8. Immateriális javak értékvesztési tartalékai															
9. Immateriális javak értékvesztésének elvonása	29,877,828	15,277,842	22,825,691		41,506,055	45,251,122	5,877,327	15,818,315	50,270,371					49,830,059	
10. Immateriális javak értékelési tartalékai	44,789,185	5,766,866	504,288		48,374,721	8,177,022	767,114	264,229	8,684,547					48,617,386	
11. Immateriális javak értékvesztési tartalékai	13,323,849	2,019,441	1,019,441		15,352,731	15,352,731	1,336,541	5,318,546	17,048,818					16,712,277	
12. Immateriális javak értékvesztésének elvonása	28,726,386	2,710,784	1,019,441		32,456,611	33,078,623	2,244,712	12,876,522	46,369,344					44,157,116	
13. Immateriális javak értékelési tartalékai															
14. Immateriális javak értékvesztési tartalékai															
15. Immateriális javak értékvesztésének elvonása															
16. Immateriális javak értékelési tartalékai	66,745,034	18,277,842	24,007,333		109,029,909	143,378,621	8,827,841	16,162,519	130,218,944					124,151,103	

**Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó érték változásának bemutatása adótörvény szerint**  
2018

Megnevezés	Bekapcsolás (tárgyi eszközök)					Hátrahagyott értékelés					Tartaléki értékelés				
	Nyitó	Nyitólétszám	Csoportos	Átértékelés		Záró	Nyitólétszám	Záró	Záró	Záró	Nyitólétszám	Záró	Záró	Záró	
				Uj létrehozás	Előző évről										Uj létrehozás
1. Immateriális javak	899,076		184,142		794,934	899,076	20,254	184,142	960,272					899,076	
2. Immateriális javak értékelési tartalékai															
3. Immateriális javak értékvesztési tartalékai															
4. Immateriális javak értékvesztésének elvonása															
5. Származékok	845,000				845,000	845,000	20,254		874,254					845,000	
6. Egyéb nem ártalmatlan javak															
7. Immateriális javak értékelési tartalékai															
8. Immateriális javak értékvesztési tartalékai															
9. Immateriális javak értékvesztésének elvonása	29,877,828	15,277,842	22,825,691		41,506,055	45,251,122	5,877,327	15,818,315	50,270,371					49,830,059	
10. Immateriális javak értékelési tartalékai	44,789,185	5,766,866	504,288		48,374,721	8,177,022	767,114	264,229	8,684,547					48,617,386	
11. Immateriális javak értékvesztési tartalékai	13,323,849	2,019,441	1,019,441		15,352,731	15,352,731	1,336,541	5,318,546	17,048,818					16,712,277	
12. Immateriális javak értékvesztésének elvonása	28,726,386	2,710,784	1,019,441		32,456,611	33,078,623	2,244,712	12,876,522	46,369,344					44,157,116	
13. Immateriális javak értékelési tartalékai															
14. Immateriális javak értékvesztési tartalékai															
15. Immateriális javak értékvesztésének elvonása															
16. Immateriális javak értékelési tartalékai	66,745,034	18,277,842	24,007,333		109,029,909	143,378,621	8,827,841	16,162,519	130,218,944					124,151,103	

**Készletek** 2017. év záró állománya: 1 130 eFt. Értékvesztés elszámolás nem történt a készleteknél.

**Vevői és egyéb követelések (eFt-ban)**

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
II. Követelések	12 067	4 185

**A tárgyévi követelésekből a vevői követelések összege: 9 269 e Ft**

**Pénzeszközök** az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Pénztár	768	768
Bankszámlák	14 960	26 019
<b>Pénzeszközök összesen:</b>	<b>16 6290</b>	<b>26 787</b>

**Erzsébet utalvány 2017. évi záró állománya: 318 eFt**

**Aktív időbeli elhatárolás összesen:**

Aktív időbeli elhatárolás (eFt-ban):	Előző év	Tárgyév
Bevételek időbeli elhatárolása	12 140	6 366
Költségek időbeli elhatárolása	180	-
<b>Aktív időbeli elhatárolás összesen:</b>	<b>1 767</b>	<b>6 366</b>

**Saját tőke alakulása 2017. évben** (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Jegyzett tőke	3 000	3 000
Tőketartalék	4 452	4 452
Eredménytartalék	39 438	42 231
Lekötött tartalék (fejlesztési tartalék)	0	0
Adózott eredmény	2 793	757
<b>Saját tőke összesen:</b>	<b>49 683</b>	<b>50 325</b>

**Rövid lejáratú kötelezettségek** részletezése (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	27 075	33 956
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek összesen:</b>	<b>27 075</b>	<b>36 630</b>

**Passzív időbeli elhatárolás** (eFt-ban):

Passzív időbeli elhatárolás (eFt-ban):	Előző év	Tárgyév
Költségek időbeli elhatárolása	2 083	3 651
Bevételek időbeli elhatárolása – halasztott bevételek	9 968	-
<b>Passzív időbeli elhatárolás összesen:</b>	<b>12 051</b>	<b>3 651</b>

### Az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

Az eredmény-kimutatás tárgyévi és előző évi adatai összehasonlíthatóak.

**Bevételek elemei a következőkből adódik** (adatok eFt-ban):

<b>Megnevezés</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>
Belföldi értékesítés árbevétele	145 548	182 260
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
Egyéb bevételek	189 415	203 418
Pénzügyi műveletek bevétele	0	6
Rendkívüli bevétel	0	0
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>334 963</b>	<b>385 684</b>

**Költségek, ráfordítások alakulása a következők** (adatok eFt-ban):

<b>Megnevezés</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>
Anyagköltség	39 052	40 327
Igénybe vett szolgáltatás	15 559	23 895
Eladott áruk beszerzési értéke	4 670	5 222
Közvetített szolgáltatások	6 473	4 839
Egyéb szolgáltatás	2 379	3 214
Béreköltség	153 459	211 396
Egyéb személyi jellegű kifizetések	51 341	59 736
Bérfelrakások	26 543	29 216
Értékcsökkenési leírás	3 673	3 992
Egyéb ráfordítás	689	2 800
Pénzügyi műveletek ráfordítása	64	44
<b>Költségek, ráfordítások összesen:</b>	<b>332 129</b>	<b>384 681</b>

**Eredmény alakulása eredménykategóriák szerint** (adatok eFt-ban):

<b>Megnevezés</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>
Üzemi tevékenység eredménye	2898	1 041
Pénzügyi műveletek eredménye	-64	-38
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>2 834</b>	<b>1003</b>
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek összesen:	3 758	2599
Adózás előtti eredményt növelő tételek összesen:	3 728	6174
Adóalap	2 804	4578
Adómentesség	211	166
<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>41</b>	<b>246</b>
<b>Adózott eredmény/mérlegszerinti eredmény:</b>	<b>2793</b>	<b>757</b>

### Tájékoztató kiegészítések:

A veszélyes hulladékok elhelyezését, kezelését a hatóság által jóváhagyott Hulladékgazdálkodási terv alapján végezzük, külön odafigyelve a keletkezett hulladékok szelektív gyűjtésére.

**A Társaság működésének összegzése mutatószámok alapján**

**Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi mutatók (adatok ezer Ft-ban)**

				2017. ÉV		2018. ÉV		
1./ Befektetett eszköz aránya:	Befektetett eszk.	=	46 672	=	52,55%	51 089	=	57,05%
	Összes eszköz	=	88 809	=		89 554	=	
2./ Forgóeszközök aránya:	Forgóeszközök	=	29 817	=	35,57%	32 102	=	35,85%
	Összes eszköz	=	88 809	=		89 554	=	
3./ Források aránya/tőkeösszetétel:	Saját tőke	=	49 683	=	55,94%	50 440	=	56,32%
	Összes forrás	=	88 809	=		89 554	=	
4./ Tőkeellátottság:	Kötelezettségek	=	27 075	=	62,9%	35 463	=	70,31%
	Saját tőke	=	49 683	=		50 440	=	
5./ Likviditás:	Forgóeszközök	=	29 817	=	1,65	32 102	=	94,54%
	Rövid.lejáratú köt.	=	27 075	=		33 956	=	
6./ Eladósodottsági mutató	Kötelezettség	=	27 075	=	0,63	35 463	=	70,31%
	Saját tőke	=	49 683	=		50 440	=	
7./ Tőkeerősség	Saját tőke	=	49 683	=	0,53	50 440	=	56,32%
	Mérleg főösszeg	=	88 809	=		89 554	=	
8./ Likviditási gyorsráta	pénzeszközök	=	16 290	=	0,78	26 787	=	75,54%
	rövid lej. Kötelezettség	=	27 075	=		35 463	=	
9./ Tőkearányos jövedelem	Adózott eredmény	=	2 793	=	0,25	757	=	1,5%
	Saját tőke	=	49 683	=		50 440	=	
10./ Árbevétel arányos jövedelmezőség:	Adózott eredmény	=	2 793	=	8,10%	757	=	4,15%
	Nettó árbevétel	=	145 548	=		18 259	=	
11./ Árbevétel arányos nyereség	Adózás előtti eredm.	=	2 834	=	8,29%	1 003	=	0,55%
	Értékesítés nettó árb.	=	145 548	=		182 260	=	
12./ Tőkearányos nyereség	Adózott eredmény	=	2 793	=	390,07%	757	=	25,23%
	Jegyzett tőke	=	3 000	=		3 000	=	

## LÉTSZÁM ÉS BÉRADATOK 2018

	Létszám	Bruttó bér ezer forintban
Teljes munkaidős fizikai:	17	34202
Teljes munkaidős szellemi:	10	21984
Nem teljes munkaidős fizikai:	98	124328
Nem teljes munkaidős szellemi:	12	23832
Állományi bér összesen:		204346
Statisztikai állományi létszám összesen	137	
Állományon kívüli bér:		61463
Béreköltség összesen:		265809
Egy statisztikai állományi főre jutó átlagkereset:	1492 eFt/év	124 eFt/hó
Bruttó bérből		
Ügyvezető bére		2 250
Felügyelő bizottság tiszteletdíja:		1 257

PIROSKAVÁROSI SZOCIÁLIS ÉS REHABILITÁCIÓS  
FOGLALKOZTATÓ NONPROFIT  
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

*RÖVID TARTALMI BESZÁMOLÓ*

2018. év

## TÁRSASÁG ALAPADATAI

**A társaság /cég/ neve:**

PIROSKAVÁROSI SZOCIÁLIS ÉS REHABILITÁCIÓS  
FOGLALKOZTATÓ NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

**A társaság rövidített neve:**

PIROSKAVÁROSI SZOCIÁLIS ÉS REHABILITÁCIÓS  
FOGLALKOZTATÓ NONPROFIT KFT.

**Székhelye:**

6640 CSONGRÁD, SZENT IMRE U. 19.

- I. sz. telephely: Csongrád, Templom u. 13./A
- II. sz. telephely: Csongrád, Fő u. 74.
- III. sz. telephely: Csongrád, Tanya 362.
- IV. sz. telephely: Csongrád, Öregvár u. 34.
- V. sz. telephely: Csongrád, Szent Imre u.18.

**A közhasznú társaság alapítója:**

CSONGRÁD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA  
6640 CSONGRÁD KOSSUTH TÉR 7.

**A közhasznú társaság fenntartója:**

PIROSKAVÁROSI SZOCIÁLIS ÉS REHABILITÁCIÓS

FOGLALKOZTATÓ NONPROFIT KFT.

6640 CSONGRÁD, SZENT IMRE U. 19.

## TÁRSASÁGUNK TELEPHELYEI, ÉS TEVÉKENYSÉGI KÖREI

### *1. Központi telephely: Csongrád, Szent Imre u. 19.*

Ezen a telephelyen található a központi irányítás székhelye, illetve a konyha üzemeltetése is itt történik. Az Alapító Okirat alapján az étkeztetést vállalkozási tevékenység, illetve közhasznú tevékenység formájában végezzük.

#### **Vállalkozási tevékenység:**

*Egyéb vendéglátás (üzletszerű gazdasági tevékenység)*

#### **Közhasznú tevékenység:**

- 1. Közétkeztetés*
- 2. Rehabilitációs foglalkoztatás*

### *2. Pszichiátriai Betegek Nappali Ellátása*

#### Telephelyei:

**6640 Csongrád, Fő u. 74.**

Engedélyezett férőhelyszám: 63 fő

**6640 Csongrád, Templom u. 13./A.**

Engedélyezett férőhelyszám: 43 fő

A szolgáltatások határozatlan idejű működési engedéllyel rendelkeznek.

A szolgáltatások ellátási területe: Csongrád, Felgyő, Tömörkény, Csanytelek, Szentes.

#### **Közhasznú tevékenység**

Szociális Alapszolgáltatás



A szolgáltatások célja:

A nappali ellátás elsősorban a saját otthonukban élő, tizennyolcadik életévüket betöltött, fekvőbeteg- gyógyintézeti kezelést nem igénylő pszichiátriai betegek részére biztosít lehetőséget a napközbeni tartózkodásra a 1993. évi III.Tv. 65/F. 1§. alapján.

### **Fejlesztő foglalkoztatás:**

Pályázataink a *fejlesztő foglalkoztatás* vonatkozásában az alábbiak szerint kerültek támogatásra 2018.december 31.-ig évben: FF-077/0-2018 Templom u.13./a

Fő u.74.

- Pszichiátriai Betegek Közösségi és Nappali Ellátása /6640 Csongrád, Fő u. 74./
- Pszichiátriai Betegek Nappali Intézménye /6640 Csongrád, Templom u. 13/A/  
2018. évre meghatározott feladatmutató 8780 munkaóra

### **A fejlesztő foglalkoztatás célja**

A fejlesztő foglalkoztatás célja a gondozási, fejlesztési, illetve rehabilitációs tervben foglaltak szerint az egyén egészségi állapotának, korának, fizikai és mentális állapotának megfelelő fejlesztési és foglalkoztatási szolgáltatás biztosítása útján, az egyén felkészítése az önálló munkavégzésre vagy a nyílt munkaerőpiacon történő elhelyezkedésre

### ***3. Pszichiátriai Betegek Közösségi Ellátása***

Közhasznú tevékenység.

Telephelye a Pszichiátriai Betegek Nappali Ellátása, azaz a Csongrád, Fő u. 74. szám alatt található.

Csongrád város területén élő, a közösségi ellátást önként igénylő, a szolgálattal együttműködést vállaló azon pszichiátriai betegek, akik önálló életvitelük fenntartásához, családban való megtartásukhoz saját lakókörnyezetükben segítséget igényelnek.

#### *4. Csongrád, Tanya 362.*

Mezőgazdasági tevékenységet 2018. évben nem folytattunk. Bérleti szerződés útján ingyenes használatba adtuk egy házaspárnak, állagmegóvás érdekében. A tanya belső és külső környezete gondozott, az épület állaga megfelelő.

#### *5. Belvárosi Bolt*

##### **Üzleti célunk**

- A kiskereskedelmi egység hosszú távon történő működtetése.
- A kereskedelmi egység önfinanszírozóvá történő válása.
- Hosszú távú célként szeretnénk elérni, hogy a belvárosban ismert és elismert kereskedelmi egységként működjön.
- A belvárosi lakosság globális kiszolgálása.
- Célunk, hogy potenciális vevőkört alakítsunk ki.

A megváltozott munkaképességű emberek foglalkoztatása, mellyel egy sikeres foglalkoztatási rehabilitációt is meg tudunk valósítani

#### *6. Csongrád, Szent Imre u. 18.*

2017.05.25.-én megvételre került, a 6640 Csongrád Szent Imre u. 18. szám alatti ingatlan. Az ingatlan vásárlási értéke: 7.000.000 Ft. volt. Az ingatlanvásárlás célja, a gazdasági illetve a munkaügyi részleg, egy helyszínre telepítése, a mindennapi összehangolt munka megkönnyítése érdekében. 2018.Szeptember. 01.-től munkaügyi gazdasági részleg kialakítása megtörtént. A Vízmű könyvelése 2018.08.01.-től megszűnt, 2 dolgozó átvétele történt könyvelő, bérszámfejtő, így saját magunk végezzük a könyvitelt. TB kifizető hely vagyunk. Alapító okirati bejegyzése megtörtént, hat.szám.:Cg.06-09-014149/47,bejegyzés kelte: 2017.08.09

## *REHABILITÁCIÓS FOGLALKOZTATÁS*

A Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal „jogutódjaként: Budapest Főváros Kormányhivatala által 2018.01.01.-12.31.ig, 2018. évre, a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásához nyújtható költségvetési támogatásra,, megkötött keret- és támogatási szerződés alapján (száma: **BPU-0605/1435-0/2017**) végzi társaságunk a rehabilitációs foglalkoztatást.

Társaságunk ebben az évben 65 fő tartós, és 38 fő tranzit foglalkoztatott megváltozott munkaképességű munkavállaló foglalkoztatását folytatja.

## *SZOCIÁLIS ÜGYINTÉZÉS, FELVILÁGOSÍTÓ MUNKA*

Kft. célja, hogy az intézményben, jogviszonyban lévő pszichiátriai betegek, megváltozott munkaképességű dolgozók részére fogyatékoságuk, pszichés állapotukra való tekintettel mentálhigiénés, szociális, életviteli tanácsadást nyújtson.

Ezen feladatokat a szakdolgozók Kft valamennyi telephelyén végzik, képzésüknek, és kompetenciájuknak megfelelően.

Tisztelettel:

**Piroskevárosi Szociális és  
Rehabilitációs Foglalkoztató Nonprofit Kft.**  
6640 Csongrád, Szent Imre u. 19.  
Telefon/fax: 63/570-307  
Adószám: 20749549-2-06  
Bszl.sz: 11735050-20026178.

**Kállainé Fodor Marianna**  
Ügyvezető igazgató

Csongrád, 2019.05.02.



# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

06 Szegedi Törvényszék

Beküldő adatai (akinek az ügyfélkapuján keresztül a kérelem beküldésre kerül)

	Előtag	Családi név	Első utónév	További utónevek
Viselt név:		Kállainé Fodor	Marianna	
Születési név:		Fodor	Marianna	
Anyja neve:		Bucsi	Erzsébet	
Születési ország neve:	Magyarország			
Születési település neve:	Karcag			
Születési ideje:	1 9 6 6 - 0 4 - 1 6			

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység főbb adatainak megjelenítése

(Elektronikus kitöltés esetén másolt - nem írható - mezők.)

Neve:	Piroskavárosi Szoc. és Rehab.Fogl.Nonprofit Kft.				
Nyilvántartási szám:	0 6 - 0 8 - 1 4 0 0 0 0 6	Tárgyév:	2 0 1 8		
Időszak terjedelme:	egész év <input checked="" type="checkbox"/> töredék év <input type="checkbox"/>	időszak kezdete	2 0 1 8 - 0 1 - 0 1	időszak vége	2 0 1 8 - 1 2 - 3 1

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető bel

Nyomtatva: 2019.05.08 13.40.26



# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

Tárgyév:

06 Szegedi Törvényszék

2 0 1 8

Időszak terjedelme: egész év  töredék év 

2 0 1 8 - 0 1 - 0 1

2 0 1 8 - 1 2 - 3 1

időszak kezdete

időszak vége

Válassza ki, hogy a beszámoló (és közhasznúsági melléklet) az alábbiak közül melyikre vonatkozik!

a. Szervezet



b. Jogi személy szervezeti egység (származtatott jogi személy)



Szervezet neve:

Piroskavárosi Szóc. és Rehab.Fogl.Nonprofit Kft.

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 6 6 4 0

Település: Csongrád

Közterület neve: Szent Imre

Közterület jellege: utca

Házszám: 19

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Közterület neve:

Közterület jellege:

Házszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

(Jogi személy szervezeti egység esetében: "Anyaszervezet")

0 6 - 0 8 - 1 4 0 0 0 0 6

Bejegyző határozat száma:

(Jogi személy szervezeti egység esetében:  
Jogi személyé nyilvánító határozat száma)

0 6 - P k - 0 9 0 1 4 1 / 4 9 /

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

- -

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Kállainé Fodor Marianna

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Csongrád

2 0 1 9 - 0 5 - 0 3

Piroskavárosi Szociális és  
Rehabilitációs Foglalkoztató Nonprofit Kft.  
6640 Csongrád, Szent Imre u. 19.  
Telefon/fax: 63/570-307  
Adószám: 20749549-2-13  
Bszl.sz: 11759650-20026178.



# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Piroskavárosi Szoc. és Rehab.Fogl.Nonprofit Kft.

## Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege

(Adatok ezer forintban.)

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)</b>			
A. Befektetett eszközök	46 672		51 086
I. Immateriális javak	71		51
II. Tárgyi eszközök	46 601		51 035
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	29 817		32 102
I. Készletek	1 142		1 130
II. Követelések	12 067		4 185
III. Értékpapírok	318		
IV. Pénzeszközök	16 290		26 787
C. Aktív időbeli elhatárolások	12 320		6 366
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>88 809</b>		<b>89 554</b>
<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)</b>			
D. Saját tőke	49 683		50 440
I. Induló tőke/jegyzett tőke	3 000		3 000
II. Tőkeváltozás/eredmény	39 438		42 231
III. Lekötött tartalék	4 452		4 452
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptervekenységből (közhasznú tevékenységből)	-1 324		-1 842
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	4 117		2 599
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	27 075		35 463
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			1 507
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	27 075		33 956
G. Passzív időbeli elhatárolások	12 051		3 651
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>88 809</b>		<b>89 554</b>

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2019.05.08 13.40.26



# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Piroskavárosi Szoc. és Rehab.Fogl.Nonprofit Kft.

## Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele	105 706		142 239	39 842		40 021	145 548		182 260
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	175 041		182 163	14 374		21 255	189 415		203 418
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	174 743		184 947	14 219		18 470	188 962		203 417
ebből: adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei			6						6
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	280 747		324 408	54 216		61 276	334 963		385 684
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	280 747						280 747		
5. Anyagjellegű ráfordítások	32 412		43 299	24 578		34 199	56 990		77 498
6. Személyi jellegű ráfordítások	240 356		278 301	19 214		22 046	259 570		300 347
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai			2 879	2 878		2 878	2 878		5 757
7. Értékcsökkenési leírás	2 365		2 585	1 308		1 407	3 673		3 992
8. Egyéb ráfordítások	6 938		2 021	4 658		779	11 596		2 800
9. Pénzügyi műveletek ífordításai	0		44				0		44
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	282 071		326 250	49 758		58 431	331 829		384 681
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai									
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	-1 324		-1 842	4 458		2 845	3 134		1 003
10. Adófizetési kötelezettség			0	41		246	41		246
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	-1 324		-1 842	4 417		2 599	3 093		757

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2019.05.08 13.40.27



# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Piroskavárosi Szoc. és Rehab.Fogl.Nonprofit Kft.

## Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2.

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás	183 103		186 604				183 103		186 604
ebből: - normatív támogatás	49 052		48 597				49 052		48 597
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás									
ebből: - normatív támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás									
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás									
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI.törvény alapján átutalt összeg									
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok									

### Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

 Igen Nem

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2019.05.08 13.40.27





# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

## 1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

### 1.1 Név: Szervezet

Piroskavárosi Szoc. és Rehab.Fogl.Nonprofit Kft.

### 1.2 Székhely: Szervezet

Irányítószám:

6640

Település:

Csongrád

Közterület neve:

Szent Imre

Közterület jellege:

utca

Házszám:

19

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

### 1.1 Név: Jogi személy szervezeti egység

### 1.2 Székhely: Jogi személy szervezeti egység

Irányítószám:

Település:

Közterület neve:

Közterület jellege:

Házszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

### 1.3 Bejegyző / Jogi személlyé nyilvánító határozat száma:

06-Pk-090141/49/

### 1.4 Nyilvántartási szám: ("Anyaszervezet")

06-08-1400006

### 1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

- -

### 1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Kállainé Fodor Marianna

## 2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

## 3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

### 3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

szociális ellátás

### 3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

2011.évi CLXXV Tv.

### 3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

Meváltozott munkakép.munkaváll.fogyatékos személyek

### 3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

### 3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Muunkahelyteremtés ,érdekérvényesítés



# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Píroskavárosi Szoc. és Rehab.Fogl.Nonprofit Kft.

## 7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
<b>B. Éves összes bevétel</b>	<b>334 963</b>	<b>385 684</b>
ebből:		
<b>C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg</b>		
<b>D. Közszolgáltatási bevétel</b>		
<b>E. Normatív támogatás</b>		<b>48 597</b>
<b>F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás</b>		
<b>G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]</b>	<b>334 963</b>	<b>337 087</b>
<b>H. Összes ráfordítás (kiadás)</b>	<b>331 829</b>	<b>384 681</b>
<b>I. Ebből személyi jellegű ráfordítás</b>	<b>259 570</b>	<b>300 347</b>
<b>J. Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>		
<b>K. Adózott eredmény</b>	<b>3 093</b>	<b>757</b>
<b>L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)</b>		
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
<i>Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 &gt; 1.000.000, - Ft]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2&gt;=0]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)&gt;=0,25]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
<i>Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) &gt;=0,02]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)&gt;=0,5]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2 &gt;= 10 fő]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>



# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Piroskavárosi Szoc. és Rehab.Fogl.Nonprofit Kft.

Támogatási program elnevezése:	
Támogató megnevezése:	
Támogatás forrása:	központi költségvetés <input checked="" type="checkbox"/>
	önkormányzati költségvetés <input type="checkbox"/>
	nemzetközi forrás <input type="checkbox"/>
	más gazdálkodó <input type="checkbox"/>
Támogatás időtartama:	1év
Támogatási összeg:	186 604
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	186 604
- tárgyévben felhasznált összeg:	186 604
- tárgyévben folyósított összeg:	186 604
Támogatás típusa:	visszatérítendő <input type="checkbox"/> vissza nem térítendő <input checked="" type="checkbox"/>
<b>Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:</b>	
Személyi	159 511
Dologi	27 093
Felhalmozási	0
<b>Összesen:</b>	<b>186 604</b>
<b>Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:</b>	
támogatásra dologi kiadásokra,bérre,járuélékokra és közüzemi díjara,irodarre,könyvviteli szolgáltatás került elszámolásra	
<b>Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása</b>	
ünnepeket együtt töltötik a rehabilitációs munkatársak.Igy került megrendezésre a farsang,nőnap,fagyizás,szociális munka napja,szalonna sütés,csoportos foglalkozások.	

# Controlex

Könyv- és Adószakértő Kft.  
6722 Szeged, Béke u. 2/C.  
Tel.: 62/420-956, 425-106, fax: 62/484-907  
[controlex@t-online.hu](mailto:controlex@t-online.hu)

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS a Piroskavárosi Szociális és Rehabilitációs Foglalkoztató Nonprofit Kft. egyszerűsített éves beszámolójáról

a Piroskavárosi Szociális és Rehabilitációs Foglalkoztató Nonprofit Kft. tulajdonosainak

### Vélemény

Elvégeztük a Piroskavárosi Szociális és Rehabilitációs Foglalkoztató Nonprofit Kft. 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből  
– melyben

az eszközök és források egyező végösszege	89.554 eFt,
az adózott eredmény	757 eFt, (nyereség) -,

és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Piroskavárosi Szociális és Rehabilitációs Foglalkoztató Nonprofit Kft. 2018. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

### A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a Társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és fegyelemi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

### Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a Piroskavárosi Szociális és Rehabilitációs Foglalkoztató Nonprofit Kft. 2018. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011 (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

5  
92

### A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvégtelenül a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felelős a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

### A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felbecsüljük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Szeged, 2019. május 06.

**CONTROLEX**  
Könyv- és Adószakértő Kft.  
6722 Szeged, Béke u. 2/C  
Adószám: 11092667-2-06

Ézsiás László

Controlex Könyv- és Adószakértő Kft.  
6722 Szeged, Béke u. 2/C  
Nyilvántartási szám: 001249

**Ézsiás László**  
bejegyzett könyvvizsgáló  
Ny. sz.: 001741 / Ig. sz.: 000491  
6722 Szeged, Béke u. 2/C  
Tel.: 06-30-2121544

Ézsiás László

bejegyzett könyvvizsgáló  
Nyilvántartási szám: 000491