

Adószám: 18936678-2-19

VESZPRÉM MEGYEI ÉFOÉSZ KÖZHASZNÚ EGYESÜLETE TAPOLCA  
8300 Tapolca, Vincellér u. 7.

## **Kiegészítő melléklet**

A 2015. évi beszámolóhoz

„A közzétett adatokból a „TÁMOP 5.3.8.” projekt 2013-2015 időszaka  
könyvvizsgálattal alátámasztva”

Tapolca, 2016. május 17.

Horváthné Somogyi Ildikó

# **1. Általános jellemzők**

## **1.1 A szervezet adatai**

Név: Veszprém Megyei ÉFOÉSZ Közhasznú Egyesülete Tapolca

Adószám: 18936678-2-19

Székhelye: 8300 Tapolca Vincellér u. 7.

KSH szám: 18936678 9499 529 19

Bírósági bejegyzés időpontja: 2003.11. 21.

Országos nyilvántartási azonosító: 81492/2003.

Közhasznúsági foka: közhasznú

Megyei nyilvántartás száma: 2403/2012

Veszprémi Törvényszék határozat száma: 60140/2003

A beszámoló aláírására jogosult neve: Horváthné Somogyi Ildikó

Számlavezető bank: OTP BANK NYRT.

## **1.2 Számviteli rendszer**

Könyvvezetés pénzneme: forint

Könyvelési rend: kettős könyvvitel

Üzleti év: 2015.01.01-2015.12.31.

Eredmény kimutatás típusa: összköltség eljárás

Eredmény kimutatás változata: „A”

Mérleg változata: „A”

Mérlegkészítés időpontja: 2016. április 30.

A kötelező beszámolás formája: egyszerűsített éves beszámoló

A számvitel rögzített számviteli politikán, kialakított számlarenden alapul, amely a cég egyedi sajátosságait figyelembe véve megfelel az éves zárás alapjaként. A számviteli elvek megvalósulása kontrollált, az éves zárást analitikai egyezőség, mennyiségi-értékben nyilvántartás, leltározás támasztja alá a jelentés szerinti tartalomban.

Bejövő/kimenő bizonylataink szabályosak, teljes körűségük megfigyelt, feldolgozásuk üzleti könyveink analitikáiban, a pénzügyi-számviteli folyamatainkban feldolgozott. A vitás tételek és rendezésük elhatároltak, kezelték. A fejlesztési feladatainkat kiemelten gondozzuk, beruházásaink befektetéseink, piacunk alakulása, az emberi tényezők kezelése megalapozott.

Eszköz- és készletgazdálkodás gondos. Pénzgazdálkodásunkat a kiegyenlítetttség jellemzi.

## 2. Magyarázatok az egyes mérlegtételekhez, eredménykimutatáshoz

### 2.1 Tárgyi eszközök

Tartalma: Immateriális javak, Ingatlanok Műszaki berendezések, gépek, járművek, egyéb berendezések

- A nyilvántartás alapja a beszerzési érték
- Az értékcsökkenés elszámolás módja: a bruttó értékre vetített lineáris módszer, az aktiválás napjától kezdődően. Elszámolásának gyakorisága: évente
- Állománya leltárral fedett.
- 2015. évben a beruházások értéke 5.916.202 forint volt.

2015-ben elszámolt értékcsökkenés 4.136.604 FT

#### Mutatói:

|                     |   |
|---------------------|---|
| Eszközök aránya:    | Befektetett eszköz/eszközök össz.<br>11049 EFT / 61884 EFT = 17,85 %    |
| Elhasználódás foka: | Bef. eszk. nettó é./bef.eszk.bttó é.<br>11049 EFT / 35514 EFT = 31,11 % |

### 2.2 Készletek

Az Egyesületnek 2015 évben nem voltak készletei.

### 2.3 Követelések

A követelések összege: 30 754 ezer FT.

| <u>Követelések</u>                 | <u>adatok e Ft-ban</u> |
|------------------------------------|------------------------|
| Vevőkövetelés, szállítói követelés | 33 159                 |
| NAV adók, járulékok                | 1.323                  |
| MMK pályázati támogatás            | - 3.728                |
| Összesen                           | 30 754                 |

#### Mutatói:

|                           |  |
|---------------------------|--|
| Követelések részaránya:   | követelések/forgóeszközök<br>30754 EFT / 50835 EFT = 60,50 %   |
| Követelések aránya:       | követelések/összes eszköz<br>30754 EFT / 61884 EFT = 49,69 %   |
| Hitelfedezettségi mutató: | követelések/kötelezettségek<br>30754 EFT / 35605 EFT = 86,38 % |

## 2.4 Pénzeszközök

A vállalkozás fordulónapi pénzeszközállománya 20 081 044 Ft

A házi pénztár pénzállománya: 1 080 635 Ft

A bankszámla pénzállománya: 19 000 409 Ft.

Az egyenleg megegyezik a pénztárjelentés, a banki kivonat valamint a főkönyvi kivonat záró egyenlegével.

## 2.5 Rövid lejáratú kötelezettségek

A 2015. évi kötelezettségek összege: 35 605 ezer Ft.

Mutatói:

|                            |   |
|----------------------------|---|
| Kötelezettségek részaránya | Rövid lejáratú kötelezettség / kötelezettségek x100<br>$35605 \text{ EFT} / 35605 \text{ EFT} = 100 \%$   |
| Kötelezettségek aránya     | Rövid lejáratú kötelezettség / összes forrás x 100<br>$35605 \text{ EFT} / 61884 \text{ EFT} = 57,53 \%$  |
| Rövidtávú likviditás I.    | Forgóeszközök / rövid lejáratú kötelezettség x 100<br>$50835 \text{ EFT} / 35605 \text{ EFT} = 142,77 \%$ |
| Rövidtávú likviditás II.   | Forgóeszk. - követelések ./ rövid lej.köt. x 100<br>$50835 \text{ EFT} / 35605 \text{ EFT} = 142,77 \%$   |

### 3. Magyarázatok az egyes eredménykimutatás tételekhez

#### 3.1 Bevételek

Az Egyesület 2015. évben elért bevételeinek a részletezése:

| Megnevezés   | Tárgyév (adatok e Ft-ban) |
|--|---------------------------|
| <b>Közhasznú tevékenység bevétele összesen</b>   | <b>170 591</b>            |
| <i>Központi költségvetéstől kapott támogatás:</i>  | <i>68 776</i>             |
| - A Magyar Államkincstár által folyósított pályázati támogatások   | 68 776                    |
| - A Veszprém Megyei Kormányhivatal Foglalkoztatási Főosztály által folyósított támogatás összege   | 0                         |
| <i>Egyéb bevételek:</i>  | <i>34 964</i>             |
| - Tagsági díj  | 423                       |
| - Egyéb támogatások (lakhatási intézet támogatás, ágazati pótlékok, ÉFOÉSZ Budapest)   | 13 077                    |
| - Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek   | 11                        |
| - Pályázati úton elnyert támogatás (TAMOP)   | 21 294                    |
| - A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg | 159                       |
| <i>Közhasznú tevékenységből származó bevétel:</i>  | <i>66 851</i>             |
| - Alaptevékenység árbevétele   | 56 723                    |
| - Egyéb szociális ellátás (támogató szolgálat)   | 1 082                     |
| - Továbbszámlázott bevétel   | 3 355                     |
| - Támogatott lakhatás program bevételei  | 5 598                     |
| - Hulladék értékesítés   | 93                        |

Mutatói:

Jövedelmezőség I.

Adózott eredmény/összes bevétel

0 EFT / 170591 EFT = 0 %

Jövedelmezőség II.

Összes bevétel/összes költség.

170591 EFT / 177858 EFT = 98,3 %

#### 3.2 Költségek

| Megnevezés  | Tárgyév (adatok e Ft-ban) |
|---|---------------------------|
| <b>Közhasznú tevékenység ráfordításai összesen</b>  | <b>177 858</b>            |
| <i>Anyagjellegű ráfordítások</i>  | <i>38 124</i>             |
| - Anyagköltség  | 11 819                    |
| - Igénybe vett szolgáltatások értéke  | 22 640                    |
| - Egyéb szolgáltatások értéke   | 2 770                     |
| - Eladott áruk beszerzési értéke  | 895                       |
| <i>Személyi jellegű ráfordítások</i>  | <i>123 026</i>            |
| - Bérköltség  | 100 399                   |
| - Személyi jellegű kifizetés  | 22                        |
| - Betegszabadság  | 1 802                     |
| - Táppénz hozzájárulás  | 505                       |
| - Munkába járással kapcsolatos költségtérítés   | 1 451                     |
| - Egészségügyi költségek  | 224                       |
| - Egyéb személyi jellegű kifizetés  | 1 934                     |
| - Bérjárulékok  | 16 689                    |
| <i>Értécsökkenési leírás</i>  | <i>4 137</i>              |
| <i>Egyéb ráfordítás (önkormányzati adó, kerekítési különbözet, késedelmi kamat, bírságok)</i> | <i>19</i>                 |

#### 4. Kiegészítő adatok

Az átlagos statisztikai létszám 2015-ben 79 fő melyből átlagosan 48 fő megváltozott munkaképességű személynek biztosít munkahelyet. Az egyesület által üzemeltetett támogató szolgálat létszáma 4 fő.

|  |                     |
|--|---------------------|
| Béreköltség:                               | 100 399 079 FT      |
| Bérbiztosítások:                           | 16 689 010 FT       |
| <u>Személyi jellegű egyéb kifizetések:</u> | <u>5 937 848 FT</u> |
| Személyi jellegű ráfordítások:             | 123 025 937 FT      |

Tapolca, 2016. május 17.