

22299875-8899-572-01
Statisztikai számjel

01-09-911543
Cégjegyzékszám

ALFA REHABILITÁCIÓS NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2015. évi beszámolóhoz

TARTALOMJEGYZÉK

1.	ÁLTALÁNOS RÉSZ.....	3
1.1	<i>A társaság formája: Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság</i>	3
1.2	<i>Alapítás időpontja:</i>	3
1.3	<i>Társaság fő tevékenységi köre:</i>	3
1.4	<i>Tulajdonos</i>	3
1.5	<i>Számviteli irányelvek</i>	3
1.5.1	<i>Könyvvizetés módja, a beszámoló formája</i>	3
1.5.2	<i>Mérleg</i>	4
1.5.3	<i>Eredmény megállapításának módja:</i>	4
1.5.4	<i>Értékelési eljárások</i>	4
1.5.5	<i>Leltározás, leltár</i>	5
1.5.6	<i>Követelések értékesítése</i>	5
1.5.7	<i>Amortizációs politika</i>	5
1.5.8	<i>Behajthatatlan követelést számolunk el,</i>	5
2.	TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ.....	6
2.1	<i>Kiegészítő melléklet adatai eFt-ban készültek</i>	6
2.2	<i>Tájékoztató adatok</i>	6
2.3	<i>Tevékenység leírása</i>	6
2.4	<i>Munkavállalókkal kapcsolatos adatok</i>	7
2.5	<i>Céltartalék képzés:</i>	8
2.6	<i>Osztalékfizetés</i>	8
2.7	<i>Környezetvédelem</i>	8
2.8	<i>Lekötött tartalék</i>	9
2.8.1	<i>Vezető tisztségviselők</i>	9
2.9	<i>Támogatások</i>	9
2.10	<i>Beszámoló összeállítója:</i>	10
2.11	<i>Könyvvizsgálat</i>	10
2.12	<i>Beszámoló aláírására jogosult:</i>	10
3.	SPECIFIKUS RÉSZEK.....	11
3.1	<i>Mérleghez (eszközök) kapcsolódó kiegészítések</i>	11
3.1.1	<i>Eszközök összetétele és állományváltozása</i>	11
3.1.2	<i>Tárgyi eszközök</i>	12
3.1.3	<i>Bruttó érték változása</i>	13
3.1.4	<i>Értékcsökkenés változása</i>	14
3.1.5	<i>Követelések</i>	15
3.1.6	<i>Egyéb követelések</i>	15
3.1.7	<i>Aktív időbeli elhatárolások</i>	15
3.2	<i>Mérleghez (források) kapcsolódó kiegészítések</i>	16
3.2.1	<i>Források összetétele és állományváltozása</i>	16
3.2.2	<i>Vagyonyváltozás 2015. üzleti évben</i>	17
3.2.3	<i>Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	17
3.2.4	<i>Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek</i>	18
3.2.5	<i>Passzív időbeli elhatárolások</i>	18
4.2	<i>Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések</i>	19

1. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1.1 *A társaság formája: Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság*

Közhasznúsági fokozat: Közhasznú
Megszerzés időpontja: 2009.01.15.

Székhelye: 1139 Budapest Lomb utca 22

Telephelyei: 1032 Budapest San Marco u. 76.

Fiók telepei:

HU 8900 Zalaegerszeg, Rákóczi út 41/b.
HU 8967 Lenti, Kölcsey u. 68.
HU 2800 Tatabánya, Aradi u. 19.
HU 5126 Jászfényszaru, Dózsa Gy. u. 17.
HU 6728 Szeged Dorozsmai u. 35..

1.2 *Alapítás időpontja:*

2006. június 13.

Bejegyzés dátuma: 2006. augusztus 15.

Határozatlan időtartamra.

1.3 *Társaság fő tevékenységi köre:*

M.n.s. Egyéb szociális ellátás bentlakás nélkül.

1.4 *Tulajdonos*

Mozgáskorlátozottak Egyesületeinek Országos Szövetsége
1032 Budapest, San Marco u. 76.

1.5 *Számviteli irányelvek*

1.5.1 *Könyvvizetés módja, a beszámoló formája*

Társaságunk **egyszerűsített éves beszámolót** készít. A mérleg a számviteli törvény szerinti kötelező tagoláson túl, tovább nem részletezett.

A beszámolót a naptári évről **december 31-i fordulónappal** készítjük.

Az egyszerűsített éves beszámolót **magyar nyelven** készítjük el, az adatokat **ezer forintban** adjuk meg.

Az egyszerűsített éves beszámolót (mérleget, eredmény-kimutatást, kiegészítő mellékletet, közhasznúsági melléklet) a társaság ügyvezető igazgatója írja alá.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítésének határideje: **január 31.**

1.5.2 Mérleg

A társaság a mérleg tagolására a Számviteli Tv. 1.sz. melléklete „A” változatát alkalmazza.

1.5.3 Eredmény megállapításának módja:

A társaság az eredménykimutatás tagolására a Számviteli Tv. 2.sz. melléklete „A” változatát alkalmazza.

A társaság a sajátosságához igazodva **összköltségeljárással** határozza meg az üzleti tevékenység eredményét.

1.5.4 Értékelési eljárások

Az eszközöket beszerzési, illetve előállítási költségükön értékeljük. A felújításnak nem minősülő tételek a bruttó értéket nem növelik.

A készletekről év közben folyamatos nyilvántartást vezetünk. Az anyag készleteket tényleges beszerzési átlagáron tartjuk nyilván. Azon készletekről, melyekről (irodaszer, takarítószer stb.) mennyiségi nyilvántartást nem vezetünk, a beszerzést költségként számoljuk el év közben.

A leltározás szerinti zárókészlet állományba vétele költséghelyesbítésként utolsó beszerzési (tényleges) árral kerül értékelésre.

Saját előállítású készletek, illetve eszközök költsége a közvetlen anyagköltség és az előállításhoz felhasznált munkaóra.

Áruszállításból, szolgáltatásteljesítésből származó ÁFA –t is tartalmazó követelés a vevő által elismert számlázott összegben kerül kimutatásra.

Aktív időbeli elhatárolások között került kimutatásra:

- a kifizetett költség számlák, melyek a következő évet terhelik;

- banki és egyéb kamat tárgyévi esedékes része
- a tárgyévet érintő árbevételek, melyek a tárgyévet követő évben kerültek számlázásra
- kamatozó értékpapírok bekerülési árába foglalt kamat költség elszámolása.

Passzív időbeli elhatárolások között került kimutatásra:

- tárgyévben kiszámlázott, de a következő évet illető árbevétel
- szolgáltatási számlák, melyek a tárgyévet terhelik (villamos energia, telefon, gáz, víz)
- tárgyévet érintő prémium + járulékok

1.5.5 Leltározás, leltár

A leltározást évente készülő leltározási ütemterv alapján végezzük.

A leltár a nyilvántartások alapján összeállított mennyiséget és értéket tartalmazó kimutatás.

1.5.6 Követelések értékvesztése

A követelésekre értékvesztést számolunk el:

- egyedi minősítéssel
- a mérlegkészítéskor ismert információk alapján
- a fordulónapon fennálló, mérlegkészítésig be nem folyt követelésekre
- várható veszteség jellegű különbözetekre, ha mindezek tartósak és jelentősek.

A követelések értékvesztésének a mértékét abszolút értékben, az előzőekben összefoglalt információk alapján vevőként egyedileg állapítjuk meg.

1.5.7 Amortizációs politika

- a terv szerinti értékcsökkenési leírás elszámolása – számviteli törvény szerint – a várható hasznos élettartam függvényében, az eszközök értéke után évenként elszámolt összeg.
- 100 eFt egyedi érték alatti eszközök értékének 100 % -a beszerzéskor költségként kerül elszámolásra.
- terven felüli értékcsökkenés leírására kerül sor kiselejtezéskor, megsemmisítéskor, feleslegessé váláskor, illetve ha nem használható.

A használat megszűnésekor kerül kivezetésre a bruttó érték, illetve értékcsökkenés.

Az amortizálódott eszközöket, amíg használatban vannak, 0 értékben, mennyiségi analitikában szerepeltetjük a mérlegben.

1.5.8 Behajthatatlan követelést számolunk el,

- ha a végrehajtás során nincs rá fedezet
- egyezség keretében elengedték
- a felszámoló írásbeli nyilatkozata alapján nincs rá fedezet
- a vagyonszerzési javaslat szerint nincs rá fedezet
- a behajtás költségei nincsenek arányban a követelés összegével
- az adós igazoltan nem lelhető fel
- a bíróság előtt nem lehet érvényesíteni, elévült.

2. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

2.1 Kiegészítő melléklet adatai eFt-ban készültek

2.2 Tájékoztató adatok

Pályázat alapján társaságunk **370.108 e Ft.** költségvetési támogatást kapott védett szervezeti szerződés alapján.

Társaságunk a 327/2012. (XI.16.) Korm.rendelet 55/B §-a alapján egyszeri támogatásban részesült, mely támogatás összege 12.065.330.- Ft. (A támogatás elszámolhatósági ideje 2015.11.01.-2016.10.31.)

2.3 Tevékenység leírása

A társaság az 1997. évi CLVI. Törvény 26.§ c) pontjában foglalt közhasznú tevékenységet végez.

Az Alfa Rehabilitációs Nonprofit Közhasznú Kft-nél a rehabilitációs foglalkoztatás teljes megvalósítása a cél, melyet az eddigiekhez hasonlóan elértünk. Újonnan belépő megváltozott munkaképességű kollégáink részére elkészülnek az egyéni rehabilitációs tervek a már kialakított szempontrendszer alapján. A központban dolgozó rehabilitációs mentoraink nem csak a központban, hanem időszakos látogatásaik során, telephelyeinken is biztosítják a lehetőséget a rendszeres személyes kapcsolattartásra megváltozott munkaképességű munkavállalóinkkal.

Termelő üzemeink jelentős része teljes leterheltséggel dolgozott. Az elmúlt évben eredményesen törekedtünk a korábban igen alacsony szintű szolgáltatási áraink magasabb szinten tartására, ennek hatása az idei évben is kézzel fogható volt. Varrodáink és a budapesti központban működő csomagoló üzemünk részére olyan új partnereket sikerült találni, amelyekkel tartós munka biztosításával hosszú távú kapcsolatok kiépítésére törekszünk. Munkaerő ellátás tekintetében hasonló gondokkal küzdünk minden üzemünk esetében: nagyon nehéz pótolni a nyugdíjba ment megváltozott munkaképességű munkatársakat.

Nyílászáró gyártó üzemünk működése továbbra is nehézségekbe ütközik. A műanyag nyílászárók jelentős térhódítása továbbra is problémát jelent a fa nyílászárók értékesítésének területén. A korábban eredményesen zárult

munkahelyteremtő pályázat kapcsán beszerzett gépek a napi termelés folyamán segítik a termelő munkát. Továbbra is elmondható, hogy a megrendelők jelentős része visszatérő, régi partner, viszont folyamatosan keressük annak lehetőségét, hogy Budapest környékén tudjunk jelentősebb értékesítési tevékenységet folytatni. Ennek első lépéseként egy belvárosi irodaház felújításához szállított jelentős mennyiségű nyílászáró, és egyéb fa termékek szállítását valósítottuk meg. A megrendelő Budapesten hasonló projekteken folyamatosan dolgozik, sikeres együttműködés esetén visszatérő megrendelőnk között tudhatnánk őt is. Mivel az üzem a budapesti, vagy pest megyei értékesítések során a nyílászárók beépítését nem tudja vállalni, így keressük egy fix partner segítségét ebben, ezzel biztosítva komplex megoldást ügyfeleink számára.

Az elmúlt évek folyamán a támogatási rendszer, a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatása nagymértékben átalakult. Ezzel egyidejűleg a minimálbér emeléseket a támogatási rendszer oldaláról történő kompenzálása nem követte. Ezzel összefüggésben ez évben a 2014. évben elért átlag 5 órában történő foglalkoztatást csökkentettük átlagban 4,5 órás foglalkoztatásra, valamint áttértünk az egyhavi munkaidőkeretben történő foglalkoztatásra. Megváltozott munkaképességű munkavállalóink munkabére a január 1-i törvényes béremeléssel együtt sem éri el a tavalyi szintet. A munkarend lehetőséget ad a heti 20 órában foglalkoztatottak részére, hogy a megrendelések figyelembevételével négy nap alatt dolgozzák le munkaidejüket, ez ha kismértékben is, de némileg megkönnyítheti mindennapjaikat. Jelenleg a rehabilitációs kártya, illetve a szociális hozzájárulási adóból érvényesíthető kedvezmény adja a bér és szociális hozzájárulási adó terhére elszámolható költségcsökkentést.

2.4 Munkavállalókkal kapcsolatos adatok.

Megnev.	Fizikai		Szellemi		Összesen	
	Fő	Bér kfg	Fő	Bér kfg	Fő	Bér kfg
2014	323,6	262 647	47,6	75 716	371,2	338 363
2015	332	251 693	47,4	81 089	379,4	332 782
Eltérés	8,4	- 10 954	-0,2	5 373	8,2	- 5 581
Index %	102,60	95,83	99,58	107,10	102,21	98,35

Megváltozott munkaképességűek aránya:

2014	332 fő	89,4 %
2015	340 fő	89,7 %

Létszám és bér adatok (statisztikai létszám)

Megnevezés	2014	2015
Statisztikai átlag létszám	371,24 fő	379,40 fő
Bérek költség e Ft	338.363	332.782
Átlagkereset Ft/hó	75.953	73.094
Ebből az MMK-s adatok:		
Bedolgozó nélküli statisztikai átlag létszám (MMK)	331,94 fő	340,39 fő
Bérek költség e Ft (MMK)	260.510	248.274
Átlagkereset Ft/hó (MMK)	65.401	60.782

Ténylegesen teljesített MMK-s létszám meghatározása: (Tartós és tranzit foglalkoztatás esetében külön-külön)

- napi munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók esetében a támogatás elszámolásba beállított összes MMK-s munkavállaló által teljesített összes munkanapok száma havi szinten, osztva az adott havi munkanapok számával,
- munkaidő-keretben, illetve elszámolási időszakban foglalkoztatott MMK-s munkavállalók esetében a havi szinten, munkavállalónként ténylegesen teljesített munkaórák számát osztani kell az egyéni foglalkoztatási megállapodásban rögzített havi munkaórák számával. Azon munkavállalók esetében, akiknél 1-nél nagyobb érték jön ki, ott a létszámban 1 főként kell figyelembe venni.

A napi munkaidőben, munkaidő-keretben, illetve elszámolási időszakban meghatározott foglalkoztatási létszám együttes összege adja az adott havi ténylegesen teljesített MMK-s létszámot.

2.5 Céltartalék képzés:

Garanciális javításokra

Nem képzett

2.6 Osztalékfizetés

A Társaság a 2011. évi CLXXV. az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló törvény 42. § (1) bekezdésében előírtak szerint a gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt a létesítő okiratban meghatározott közhasznú tevékenységére fordította.

2.7 Környezetvédelem

A Kft. 2015. évben a környezetvédelmi előírásoknak megfelelően járt el, a gyártás során veszélyes hulladék nem keletkezett.

2.8 *Lekötött tartalék*

A Kft. 2015. évben lekötött tartalékot nem képzett.

2.8.1 *Vezető tisztségviselők*

Ügyvezető igazgató megbízási díj: 7.425 e Ft

Az ügyvezető más juttatásban nem részesült.

A felügyelő bizottsági tagok juttatásban nem részesültek.

2.9 *Támogatások*

Az elmúlt évben sikeresen pályáztunk a Nemzeti Rehabilitációs és Szociális hivatal által kiírt munkahelyteremtő pályázaton, ahol a szegedi és a budapesti telephelyekkel közösen terveztünk beruházásokat 8,7 millió Ft értékben. A pályázat szinergikus hatásaként dolgozóink motiváltabbá váltak, hiszen olyan munkakörülményeket tudunk a beruházásokkal biztosítani, amelyek segítségével a megváltozott munkaképességű munkavállalóink egészségi állapotához képest optimálisabban és hatékonyabban tudnak dolgozni. A pályázat kapcsán 4 új megváltozott munkaképességű munkatárs foglalkoztatását vállaltuk. A Társaság kötelezettsége a létrehozott kapacitást az eredeti foglalkoztatás céloknak megfelelően a munkahelyteremtés befejezését 90 nappal követő időponttól számítva legalább 2 év időtartamra, azaz legalább 2017. év november hó 11. napjáig fenntartja. Az NRSZH a záró szakmai beszámolót 2015. évben elfogadta.

A Társaság 2014. évben részt vett a TÁMOP 5.3.8.A2-13/1 Társadalmi Megújulás Operatív Program keretében a leghátrányosabb helyzetű csoportok munkaerő-piaci esélyeinek növelése érdekében motiváló képzések és támogató szolgáltatások – Foglalkoztatók számára kiírt pályázaton. A pályázat keretében vissza nem térítendő 100%-os támogatottságú összeget nyert 29.900 eFt értékben. A támogatás időtartama 2014.11.01-től 2015.10.31-ig tart. Az utolsó kifizetési igénylés és a záró beszámoló benyújtásának határideje 2015.12.30. 2015. évben költségként 22.589 eFt volt elszámolva.

A Társaság az NRSZH-től 2014.12.31-én egyszeri támogatást kapott a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásához. A támogatás elszámolhatósági időszaka 2014.01.01-2015.10.30. A támogatás összege 30.341.761.- Ft az elszámolás benyújtásának végső határideje 2015. október 30. 2015. évben felhasznált támogatás összege 22.222.244.- Ft. A támogatási forrásból megvalósított beruházások során korszerűsítettük a szegedi -, illetve a budapesti csomagoló üzemeink termelő gépparkját. A központi telephelyünkön a mozgásukban korlátozott munkavállalóink közlekedését javítottuk a liftünk felújításával. Az irodaépület első emeletének több, korábban nem használt termét összenyitottunk, ezáltal hatékonyabb

munkaszervezést és kedvezőbb munkakörülményeket alakítottunk ki az elmúlt időszakban jelentősen megnövekedett létszámú csomagoló üzemünk részére.

2015. I. félévében 188 720 000 2015. II. félévben 188 720 000 Ft-ot nyertünk el 343 fő megváltozott munkaképességű munkavállaló foglalkoztatására. A rehabilitációs támogatás elszámolását követően visszafizetési kötelezettségünk keletkezett 1 455 658.- Ft összegben, melynek részletfizetését a MÁK 12 havi egyenlő részletben jóváhagyta.

2.10 Beszámoló összeállítója:

Borbásné Nagy Edina

2141 Csömör, Sármány u. 11.

Reg. szám: 193302

2.11 Könyvvizsgálat

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

A könyvvizsgálatot végzi:

OPTAUDIT

Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.

1025 Budapest, Nagybányai út 92.

Kamarai: 002392

Németh Ágnes bejegyzett könyvvizsgáló

Kamarai tagsági szám: 000735

2.12 Beszámoló aláírására jogosult:

Csótya Szilárd

1046 Budapest, Kunhalom u. 55.

Budapest, 2016. május 23.



Csótya Szilárd
ügyvezető igazgató

Alfa Rehabilitáció Nonprofit Közhasznú Kft.
1139 Budapest, Lomb u. 22.
Adószám: 22299876-2-41

3. SPECIFIKUS RÉSZEK

3.1 Mérleghez (eszközök) kapcsolódó kiegészítések

3.1.1 Eszközök összetétele és állományváltozása

ESZKÖZÖK	2014	2015	Eltérés	Index %
<i>Befektetett eszközök</i>	<i>6 758</i>	<i>34 161</i>	<i>27 403</i>	<i>505,49</i>
Immateriális javak	122	924	802	757,38
Tárgyi eszközök	6 636	33 237	26 601	500,86
Befektetett pü. eszközök			-	
<i>Forgóeszközök</i>	<i>150 186</i>	<i>114 190</i>	<i>- 35 996</i>	<i>76,03</i>
Készletek	5 502	7 501	1 999	136,33
Követelések	17 833	13 976	- 3 857	78,37
Ebből: vevő követelés	13 577	7 971	- 5 606	58,71
Értékpapírok			-	
Pénzeszközök	126 851	92 713	- 34 138	73,09
<i>Aktív időbeli elhat.</i>	<i>3 938</i>	<i>2 150</i>	<i>- 1 788</i>	<i>54,60</i>
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	160 882	150 501	- 10 381	93,55

3.1.2 Tárgyi eszközök

Számla szám	Megnevezés	Bruttó érték	Érték-csökkenés	Nettó érték
1131	Vásárolt szoftverek	3 858	3 229	629
1132	Vásárolt szoftverek - TÁMOP	419	124	295
Immateriális javak összesen:		4 277	3 353	924
122	Telek			
123/124	Épületek,építmények			
125	Bérelt ing. Végzett beruh.	7 892	301	7 591
126	Ing. Vagyoni értékű jog			
12	ÖSSZESEN:	7 892	301	7 591
131	Termelő gépek és berendezés	39 916	15 837	24 079
132	Egyéb gép berendezés			
13	ÖSSZESEN:	39 916	15 837	24 079
141	Üzemi gépek, ber., felsz.	5 210	5 092	118
142	Egyéb járművek			-
1431	Számítástechnikai eszközök	2 960	2 680	280
1432	Egyéb irodai berend. felszer.	1 398	974	424
1433	Számítástechn.eszk.-TÁMOP	870	256	614
1434	Egyéb irodai berend.,felsz.-TÁMOP	71	21	50
144	Kisértékű tárgyi eszközök	3 258	3 177	81
14	ÖSSZESEN:	13 767	12 200	1 567
Tárgyi eszközök összesen:		61 575	28 338	33 237
Beruházások:(befejezetlen)				
Beruházási előleg:				
Befektetett eszközök összesen:		65 852	31 691	34 161

3.1.3 Bruttó érték változása

Számla szám	Megnevezés	Bruttó érték (eFt)			
		Nyitó érték 2015.01.01.	Aktíválás	Értékesítés, Selejtezés	Záró érték 2015.12.31.
113	Vagyoni értékű jog				-
1131	Vásárolt szoftverek	3 105	753		3 858
1132	Vásárolt szoftverek TÁMOP	-	419		419
Immateriális javak összesen:		3 105	1 172	-	4 277
122	Telek				-
123	Épületek,ép.részek,tul.hányadok				-
124	Egyéb építmények				-
125	Bérelt ing. Végzett beruh.	1 879	6 013		7 892
126	Ing. Vagyoni értékű jog				-
12. ÖSSZESEN:		1 879	6 013		7 892
131	Termelő gépek és berend.	20 765	22 049	2 898	39 916
132	Egyéb gép berendezés				-
13. ÖSSZESEN:		20 765	22 049	2 898	39 916
141	Üzemi gépek, ber., felsz.	5 210			5 210
142	Egyéb járművek				-
1431	Számítástechnikai eszközök	3 082	350	472	2 960
1432	Egyéb Irodai berendezés, felsz.	1 162	236		1 398
1433	Számítástech.eszközök-TÁMOP	-	870		870
1434	Egyéb irodai berend.,felsz.-TÁMOP	-	71		71
144	Kisértékű tárgyi eszközök	2 123	1 216	81	3 258
14. ÖSSZESEN:		11 577	2 743	553	13 767
161	Befejezetlen beruházások				
Tárgyi eszközök összesen:		34 221	30 805	3 451	65 852

3.1.4 Értékcsökkenés változása

Számia szám	Megnevezés	Értékcsökkenés (eFt)				
		Nyitó érték 2015.01.01.	Écs. növek.	Selejtezés Hiány	Eladás	Záró érték 2015.12.31.
1131	Vásárolt szoftverek	2 983	246			3 229
1132	Vásárolt szoftverek - TÁMOP	-	124			124
Immateriális javak összesen:		2 983	370	-	-	3 353
121	Telek					-
122	Épület,épül.részek,tul.hányad.					-
123	Egyéb építmények					-
124	Bérelt ing. végzett beruh.	85	216			301
125	Ing. vagyoni értékű jog					-
12 ÖSSZESEN:		85	216			301
131	Termelő gépek és berend.	16 601	2 135	136	2 763	15 837
132	Egyéb gép berendezés					-
13 ÖSSZESEN:		16 601	2 135	136	2 763	15 837
141	Üzemi gépek, ber., felsz.	4 949	143			5 092
142	Egyéb járművek					-
1431	Számítástechnikai eszközök	2 942	210	472		2 680
1432	Egyéb irodai berend. felsz.	885	89			974
1433	Számítástech.eszközök-TÁMOP	-	256			256
1434	Egyéb irodai berend.,felsz.-TÁMOP	-	21			21
144	Kisértékű tárgyi eszközök	2 123	1 135	81		3 177
14 ÖSSZESEN:		10 899	1 854	553	-	12 200
Tárgyi eszközök összesen:		27 585	4 205	689	2 763	28 338

3.1.5 Követelések

MEGNEVEZÉS	ÖSSZEG eFt
Vevők	7 971
Egyéb követelések	6 005
ÖSSZESEN	13 976

3.1.6 Egyéb követelések

SZÁMLASZÁM	MEGNEVEZÉS		ÖSSZEG (eFt)
354	Szolgáltatásra adott előleg	T	55 000
361	Munkavállalók elszámolása	T	-
3621/3631	OEP költségvetés	T	630 297
3623/3633	Rehabilitációs támogatási igény	T	
3683	BKV jegy	T	19 200
3684	Pénzforgalmi levonható ÁFA átv.szla	T	8 100
3685	Ajánlati biztosíték - Magyar Posta	T	500 000
4651	Környezetvédelmi termékdíj	T	36 000
469	Helyi adók	T	-
3698, 3651	ÁFA költségvetési igény(01.hó)	T	2 299 887
461	Társasági adó	T	-
466/467/468	ÁFA költségvetési igény	T	2 456 000
ÖSSZESEN			6 004 484

3.1.7 Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	2014	2015	Eltérés	Index %
Bevételek elhatárolása	3 501	1 687	- 1 814	48,19
Költségeket érintő tételek	437	463	26	105,95
ÖSSZESEN:	3 938	2 150	- 1 788	54,60

3.2 Mérleghez (források) kapcsolódó kiegészítések

3.2.1 Források összetétele és állományváltozása

FORRÁSOK ÖSSZESEN	2014	2015	Eltérés	Index %
<i>Saját tőke</i>	<i>19 669</i>	<i>22 166</i>	<i>2 497</i>	<i>112,70</i>
Jegyzett tőke	3 000	3 000	-	100,00
ebből: visszav. tulajd. részesedés	-	-	-	0,00
Jegyzett , de még be nem fizetett tőke	-	-	-	0,00
Tőketartalék	-	-	-	0,00
Eredménytartalék	15 378	16 669	1 291	108,40
Lekötött tartalék	-	-	-	0,00
Mérleg szerinti eredmény	1 291	2 497	1 206	193,42
<i>Céltartalékok</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>0,00</i>
Céltartalék a várható kötelezettségekre	-	-	-	0,00
Céltartalék a jövőbeni költségekre	-	-	-	0,00
<i>Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>0,00</i>
<i>Rövid lej.kötelezettség</i>	<i>115 831</i>	<i>82 755</i>	<i>- 33 076</i>	<i>71,44</i>
Ebből: kötelezettségek szállítói sz.ból	17 591	15 954	- 1 637	90,69
Ebből: rövid lejáratú kölcsön	39 625	26 146	- 13 479	65,98
<i>Passzív időbell elhat.</i>	<i>25 382</i>	<i>45 580</i>	<i>20 198</i>	<i>179,58</i>
FORRÁSOK ÖSSZESEN	160 882	150 501	- 10 381	93,55

3.2.2 *Vagyonsvltozs 2015. üzleti évben*

Megnevezés	2014. 12. 31.	2015. 12. 31.	Változás	Index %
Jegyzett tőke	3 000	3 000	0	100,00
Tőketartalék			0	
Eredménytartalék	15 378	16 669	1 291	108,40
Lekötött tartalék			0	
Mérleg sz. eredmény	1 291	2 497	1 206	193,42
SAJÁT TŐKE	19 669	22 166	2 497	112,70

3.2.3 *Rövid lejáratú kötelezettségek*

MEGNEVEZÉS	ÖSSZEG eFt
Rövid lejáratú kölcsön	26 146
Vevőktől kapott előlegek	339
Kötelezettségek árusz. (szállítók)	15 954
Egyéb rövid lej.kötelezettségek	40 316
ÖSSZESEN	82 755

3.2.4 Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

SZÁMLASZÁM	MEGNEVEZÉS		ÖSSZEG
3623/3633	Rehabilitációs támogatási igény	K	
3627/3637	Egyszeri támogatás	K	5 758 424
461	Társasági adó	K	
462	SZJA	K	3 378 000
463/464	Különféle adók	K	9 958 000
466/467/468	ÁFA költségvetési igény	K	
469	Helyi adók	K	
471	Jövedelem elszámolás	K	20 783 414
472	Fel nem vett munkabér	K	128 404
4792	Letiltás	K	309 464
4793	Egyéb kötelezettségek	K	628
ÖSSZESEN:			40 16 334

3.2.5 Passzív időbeli elhatárolások

Megnevezés	2014	2015	Eltérés	Index %
Árbevételt érintő elhatárolás			-	
Költségeket érintő elhatárolás	19 997	14 530	- 5 467	72,66
Halasztott bevételek	5 385	31 050	25 665	576,60
ÖSSZESEN	25 382	45 580	20 198	179,58

4.2 *Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések*

4.2.1 *Eredmény összetétel és változása*

	2014	2015	Eltérés	Index %
Nettó árbevétel	213 511	155 492	- 58 019	72,83
Egyéb bevétel	401 445	423 869	22 424	105,59
Aktív. saját teljesítmény. értéke	1 135	2 073	938	182,64
Üzleti tevékenység bevétele	616 091	581 434	- 34 657	94,37
Anyagjellegű ráfordítások	185 926	150 166	- 35 760	80,77
Személyi jellegű ráfordítások	413 419	419 183	5 764	101,39
Értékcsökkenés	3 187	4 575	1 388	143,55
Egyéb ráfordítások	11 072	11 220	148	101,34
Ebből értékvesztés	10 847		- 10 847	
Üzleti tev. ráfordításai	613 604	585 144	- 28 460	95,36
I. Üzleti tev. eredménye	2 487	- 3 710	- 6 197	-149,18
Kapott osztalék			-	
Egyéb kapott kamatok	733	245	- 488	33,42
Pü. műveletek bevétele	733	245	- 488	33,42
Fizetendő kamatok	3 481	491	- 2 990	14,11
Pénzügyi műv. egyéb ráfordít.			-	
Pü. műv. ráfordítása	3 481	491	- 2 990	14,11
II. Pü. Műv. eredménye	- 2 748	- 246	2 502	8,95
SZOKÁSOS VÁLLK. EREDM.	- 261	- 3 956	- 3 695	1515,71
Rendkívüli bevételek	1 552	6 453	4 901	415,79
Előző évi rendk. bevétel	1 552	6 453	4 901	415,79
Egyéb vagyon növ. járó bev.			-	
Rendkívüli ráfordítások	-	-	-	
III. Rendkívüli eredmény	1 552	6 453	4 901	415,79
Adózás előtti eredmény	1 291	2 497	1 206	193,42
Adófizetési kötelez.			-	
Adózott eredmény	1 291	2 497	1 206	193,42
Jóváhagyott osztalék			-	
Mérleg szerinti eredmény	1 291	2 497	1 206	193,42

4.2.2 Társasági adó

Megnevezés	2014	2015	Eltérés	Index %
Mérleg szerinti eredmény	1 291	2 497	1 206	193,42
<i>Ebből: váll. eredm.</i>			-	
<i>Ebből: tám. eredm.</i>			-	
Adóalapot növelő tétel:			-	
Adóalapot csökkentő tétel			-	
Társasági adóalap:	0	0	0	
Társasági adó :	0	0	0	

4.2.3 Egyéb bevételek

Megnevezés	2014	2015	Eltérés	Index %
Rehabilitációs költség támogatás	370 720	370 108	- 612	99,83
Egyszeri támogatás 327/2012./XI.16./Korm.rend.	8 120	11 013		
TÁMOP 5.3.8.A2-13/1-2013-0031		28 515		
Eseti Támogatás-Mozgáskorlázottak Somogy m-i Egyesülete		973		
Egyszeri támogatás		6 307		
Előző évet módosító bevételek		5 334	5 334	
Kölcsön kamat elengedés	22 000			
Értékesített tárgyi eszköz bevétel		1 004	1 004	
Egyéb bevétel	107	615	508	574,77
Összesen:	400 947	423 869	22 922	105,72

4.2.4 Költségnemek részletezése

Megnevezés	2014	2015	Eltérés	Index %
Anyagköltség	83 558	65 516	- 18 042	78,41
Igénybe vett szolgáltatások értéke	62 372	71 313	8 941	114,33
Egyéb szolgáltatások értéke	5 281	5 577	296	105,60
Eladott áruk beszerzési értéke	27 739	4 201	- 23 538	15,14
Eladott (közvetített) szolgáltatások ért.	6 976	3 559	- 3 417	51,02
Anyagjellegű ráfordítások összesen:	185 926	150 166	- 35 760	80,77
Béreköltség	348 820	350 004	1 184	100,34
Személyi jellegű egyéb kifizetés	17 924	18 933	1 009	105,63
Bérfelrakások	46 675	50 246	3 571	107,65
Személyi jellegű ráfordítások	413 419	419 183	5 764	101,39
Értékcsökkenési leírás	3 187	4 575	1 388	143,55
Egyéb ráfordítások	11 072	11 220	148	101,34
ÖSSZESEN:	613 604	585 144	- 28 460	95,36

4.2.5 Igénybe vett szolgáltatások értéke

Megnevezés	2014	2015	Eltérés	Index %
Szállítási költségek	18 279	17 054	- 1 225	93,30
Posta,telefon	4 854	4 577	- 277	94,29
Javítás, karbantartás	2 240	4 681	2 441	208,97
Szakmai folyóiratok,szakkönyvek	532	515	- 17	96,80
Oktatás, továbbképzés	52	4 910	4 858	9442,31
Utazás, kiküldetés költség	27	222	195	822,22
Programkövetések	1 476	1 603	127	108,60
Könyvvizsgálat	1 040	960	- 80	92,31
Bérleti díjak	19 140	20 221	1 081	105,65
Foglalkozás eü. szolgáltatás	2 813	2 545	- 268	90,47
Munka és tűzvédelem	2 935	2 059	- 876	70,15
Csatorna, víz, szennyvíz díj	875	692	- 183	79,09
Jogi szolgáltatások,szakértői díjak,tagsági díjak	376	388	12	103,19
Szemétszállítás	1 208	1 048	- 160	86,75
Bérmunka	2 799	2 682	- 117	95,82
Számítástechnikai szolgáltatás	965	951	- 14	98,55
Hirdetés, reklám	62	291	229	469,35
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	2 699	5 914	3 215	219,12
Összesen:	62 372	71 313	8 941	114,33

4.2.6 Egyéb ráfordítások

Megnevezés	2014	2015	Eltérés	Index %
Tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	-		-	
Fizetett kamat, kötbérek	-	11	11	
Iparűzési adó	-		-	
Építményadó			-	
Környezetvédelmi termékdíj	165	235	70	142,42
Önellenőrzési pótlék, késedelmi pótlék			-	
Értékvesztés (követelések, készlet)	10 847		- 10 847	
Kivezetett készlet könyv.sz. értéke	-		-	
Költségátalány 40 EUR	-	2 920	2 920	
Előző évet módosító ráfordítások	-	7 900	7 900	
Egyéb ráfordítás	60	154	94	256,67
ÖSSZESEN:	11 072	11 220	148	101,34