

2	2	3	4	4	2	8	1	5	6	2	9	5	7	2	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	4	-	0	9	-	3	0	9	2	8	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **"Somogyjádi Sportcsarnok" Nonprofit Kft.**  
A vállalkozás címe: **7443 Somogyjád, Kossuth L. utca 42.**  
A vállalkozás telefonszáma: **303308405**

## **Egyszerűsített éves beszámoló** **Általános üzleti évet záró**

**2018**  
üzleti évről

Somogyjád, 2019.04.08.



a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

"Somogyjádi Sportcsarnok"  
Létesítési és Szervezési  
7443 Somogyjád, Kossuth L. u. 42.  
Adószám: 2234428 P.H.

Vállalkozás neve: **"Somogyjádi Sportcsarnok" Nonprofit Kft.**

Statisztikai számjel: 22344281562957214

Cégjegyzékszám: 14-09-309282

A mérleg fordulónapja: 2018.12.31

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat - 2018**  
**Eszközök (aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	5 649	0	8 290
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	0	0	0
3	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	5 649	0	8 290
4	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	0	0	0
5	<b>B. FORGÓESZKÖZÖK</b>	13 637	0	12 072
6	<b>I. KÉSZLETEK</b>	784	0	877
7	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	3 243	0	2 019
8	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	0	0	0
9	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	9 610	0	9 176
10	<b>C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	10	0	128
11	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	19 296	0	20 490

"Somogyjádi Sportcsarnok" Nonprofit Kft.  
Létesítési és Szolgáltatási Szerződés  
7449 Somogyjádi Sportcsarnok Nonprofit Kft.  
Adószám: 22344281562957214

Somogyjád, 2019.04.08.

P.H.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **"Somogyjádi Sportcsarnok" Nonprofit Kft.**  
 Statisztikai számjel: 22344281562957214  
 Cégjegyzékszám: 14-09-309282  
 A mérleg fordulónapja: 2018.12.31

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat - 2018**  
**Források (passzívák)**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	<b>D. SAJÁT TŐKE</b>	<b>13 784</b>	<b>0</b>	<b>14 353</b>
13	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	<b>3 000</b>	<b>0</b>	<b>3 000</b>
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
15	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	10 749	0	10 784
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	35	0	569
20	<b>E. CÉLTARTALÉKOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	<b>F. KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>1 945</b>	<b>0</b>	<b>3 717</b>
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 945	0	3 717
25	<b>G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>3 567</b>	<b>0</b>	<b>2 420</b>
26	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)</b>	<b>19 296</b>	<b>0</b>	<b>20 490</b>

Somogyjád, 2019.04.08.

"Somogyjádi Sportcsarnok" Nonprofit Kft.  
 Előzetes mérleg  
 2018.12.31.  
 Somogyjád, 2019.04.08.  
 P.H.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **"Somogyjádi Sportcsarnok" Nonprofit Kft.**

Statisztikai számjel: 22344281562957214

Cégjegyzékszám: 14-09-309282

A mérleg fordulónapja: 2018.12.31

## Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" (összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	70 063	0	73 724
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	728	0	3 069
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	43 193	0	43 849
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	26 279	0	31 092
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	990	0	1 046
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	294	0	236
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	35	0	570
9	VIII PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	0
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0	0
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	0	0
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	35	0	570
13	X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	0	1
14	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	35	0	569

"Somogyjádi"  
Létszám- és Tevékenység  
Értékelési Központ Nonprofit Kft.  
1051 Budapest, Kossuth L. u. 42.  
Tel: 06-1-460-0000

# **"SOMOGYJÁDI SPORTCSARNOK"**

**Létesítmény- és Településüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú**

**Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

**2018. évi**

**KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉSE**

Somogyjád, 2019. április 08.

## TARTALOMJEGYZÉK

1. A Közhasznú társaság alapadatai
2. Számviteli beszámoló
3. Kimutatás a költségvetési támogatás felhasználásáról
4. A vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás
5. A cél szerinti juttatások kimutatása
6. A központi költségvetési szervtől, elkülönített állami pénzalaptól, a helyi önkormányzattól, a kisebbségi települési önkormányzattól és mindezek szerveitől kapott támogatás mértékének kimutatása
7. A vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások értékének, illetve összegének kimutatása
8. A közhasznú tevékenység rövid tartalmi beszámolója
9. A közhasznú jogállás megállapításához szükséges adatok, mutatók

# 1. A Közhasznú társaság alapadatai

**Cégnév:** „Somogyjádi Sportcsarnok” Létesítmény- és Településüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

**Székhely:** 7443 Somogyjád, Kossuth L. u. 42.

**Képviselő:** Pánger Tímea

**Felügyelő bizottság tagjai:** Tokajiné Szaka Anett  
Dr. Szabó Sándorné  
Horváth Nikoletta Mária

**Adószám:** 22344281-2-14

**Közhasznúsági fokozat:** közhasznú

**Közhasznúsági végzés száma, kelte:** Cg.14-14-300059/07

**Cégjegyzékszám:** Cg.14-09-309282

## 2. Számviteli beszámoló

2/1. "Somogyjádi Sportcsarnok" Nonprofit Kft 2018. évi közhasznú beszámolójának mérlege

### MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	<b>A. Befektetett eszközök (2-5. Sorok)</b>	<b>5 649</b>	<b>0</b>	<b>8 290</b>
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	5 649	0	8 290
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	IV. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSE	0	0	0
6.	<b>B. Forgóeszközök (7-10. sorok)</b>	<b>13 637</b>	<b>0</b>	<b>12 072</b>
7.	I. KÉSZLETEK	784	0	877
8.	II. KÖVETELÉSEK	3 243	0	2 019
9.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
10.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	9 610	0	9 176
11.	C. Aktív időbeli elhatárolások	10	0	128
12.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+6.+11. sor)</b>	<b>19 296</b>	<b>0</b>	<b>20 490</b>
13.	<b>D. Saját tőke (14.-19. sorok)</b>	<b>13 784</b>	<b>0</b>	<b>14 353</b>
14.	I. INDULÓ TŐKE/JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
15.	II. TŐKEVÁLTOZÁS/EREDMÉNY	0	0	0
16.	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	10 749	0	10 784
18.	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	-81	0	526
19.	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	116	0	43
20.	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21.	<b>F. Kötelezettségek (22.-23. sorok)</b>	<b>1 945</b>	<b>0</b>	<b>3 717</b>
22.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 945	0	3 717
25.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>3 567</b>	<b>0</b>	<b>2 420</b>
26.	<b>Források (passzívák) összesen (13.-20.+21.+25. sor)</b>	<b>19 296</b>	<b>0</b>	<b>20 490</b>



2/2. "Somogyjádi Sportcsarnok" Nonprofit Kft 2018. évi közhasznú beszámolójának eredmény-kimutatása

adatok E Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
<b>A. Összes közhasznú tevékenység bevétele</b>		<b>68 859</b>	<b>0</b>	<b>74 864</b>
1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	0	0	0
	a.) alapítótól	0	0	0
	b.) központi költségvetésből	0	0	0
	c.) helyi önkormányzattól	0	0	0
	d.) egyéb	0	0	0
2.	Pályázati úton elnyert támogatás	300	0	305
3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	68 131	0	71 795
4.	Tagdíjból származó bevétel	0	0	
5.	Egyéb bevétel	428	0	2 764
<b>B. Vállalkozási tevékenység bevétele</b>		<b>1 932</b>	<b>0</b>	<b>1 929</b>
<b>C. Összes bevétel (A+B)</b>		<b>70 791</b>	<b>0</b>	<b>76 793</b>

adatok E Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
<b>D. Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>		<b>68 940</b>	<b>0</b>	<b>74 338</b>
	Anyagjellegű ráfordítás	42 843	0	43 689
	Személyi jellegű ráfordítás	24 867	0	29 424
	Értékcsökkenési leírás	968	0	1 024
	Egyéb ráfordítás	262	0	201
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
<b>E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai</b>		<b>1 816</b>	<b>0</b>	<b>1 885</b>
	Anyagjellegű ráfordítás	350	0	160
	Személyi jellegű ráfordítás	1 412	0	1 668
	Értékcsökkenési leírás	22	0	22
	Egyéb ráfordítás	32	0	35
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
<b>F. Összes ráfordítás (D+E)</b>		<b>70 756</b>	<b>0</b>	<b>76 223</b>
<b>G. Adózás előtti vállalkozási eredmény (C-F)</b>		<b>35</b>	<b>0</b>	<b>570</b>
<b>H. Adófizetési kötelezettség</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (B-E-H)</b>		<b>116</b>	<b>0</b>	<b>43</b>
<b>J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)</b>		<b>-81</b>	<b>0</b>	<b>526</b>

		adatok E Ft-ban		
	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>		<b>26 279</b>		<b>31 092</b>
1.	Béreköltség	21 902		26 749
ebből:	- megbízási díjak	0		0
	- tiszteletdíjak	720		720
2.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	372		286
3.	Bérráfordítások	4 005		4 057
<b>A szervezet által nyújtott támogatások</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
ebből:	az e rendelet 16. § (5) bekezdése szerint kötelezettségként elszámolt és továbbutalt, illetve átadott támogatás	0		0

A fenti kimutatások megegyeznek a „Somogyjádi Sportcsarnok” Nonprofit Kft-nek az ügyvezető által aláírt mérlegével és eredmény kimutatásával.

### 3. Kimutatás a költségvetési támogatás felhasználásáról

Költségvetési támogatást nem kaptunk.

### 4. A vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás

Az alapításkor az induló vagyon 3.000 E Ft volt, melyet a tulajdonos Somogyjád Község Önkormányzata biztosított, ebből 2006. évben az alapítással kapcsolatos költségek miatt 79 E Ft vagyonvesztés következett be. A további években nőtt a vagyon, 2007-ben 116 E Ft-tal, 2008. évben 1.017 E Ft-tal, 2009. évben 1.155 E Ft-tal, 2010. évben 3.275 E Ft-tal, 2011. évben 2.079 E Ft-tal, 2012. évben 1.044 E Ft-tal, 2013. évben 376 E Ft-tal, 2014. évben 87 E Ft-tal, 2015. évben 1 652 E Ft-tal, 2016. évben 27 E Ft-tal, 2017. évben 35 E Ft-al, 2018. évben 569 E Ft-al, így egyenlegében 11.353 E Ft-os vagyonnövekmény történt az alapítás óta. A saját tőke összege így 14.353 E Ft-ra nőtt.

### 5. A cél szerinti juttatások kimutatása

Cél szerinti juttatások nem voltak.

### 6. A központi költségvetési szervtől, elkülönített állami pénzalaptól, a helyi önkormányzattól, a kisebbségi települési önkormányzattól és mindezek szerveitől kapott támogatás mértékének kimutatása

A decentralizált rehabilitációs alaprészből nyújtott rehabilitációs foglalkoztatást elősegítő pályázat keretein belül 2008 évben 1.850 e Ft értékben korszerű konyhai gépeket vásároltunk, ehhez 1.443 E Ft támogatást kaptunk, mely 2015. évben végleg elszámolásra került.

A Helyi Vidékfejlesztési Stratégiák LEADER fejezetének végrehajtásához nyújtandó támogatás keretében az „Új tevékenység bevezetését lehetővé tevő, illetve versenyképességet javító eszközök és technológia vásárlása és beépítése mikro, kisvállalkozások és őstermelők számára” célterülethez kapcsolódóan 3.956 E Ft támogatást

nyertünk, melyből 2012. évben 483 E Ft, 2013.évben 3.473 E Ft került kiutalásra. Ebből az összegből 4.909 E Ft-ot a konyha épületének felújítására, 1.168 E Ft-ot konyhai gépeket, berendezéseket vásároltunk.

Ezen összeg után 2018. évben 305 E Ft került elszámolásra.

A Somogy Megyei Kormányhivatal Kaposvári Járási Hivatal Járási Munkaügyi Kirendeltségétől 2.763 E Ft bértámogatást kaptunk. Ez 3 fő támogatott munkavállaló munkabérének egy részét fedezte a GINOP -5.1.1-15/2015-00001 program keretében.

1fő 3 hónapos 100 % bér és járulékai, 2 fő 8 hónapos bér és járulékai voltak támogatva, majd 4 hónap támogatás nélküli kötelező továbbfoglalkoztatással zárult a foglalkoztatásuk.

## **7. A vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások értékének, illetve összegének kimutatása**

Ügyvezetői teendők ellátásáért nyújtott tiszteletdíj Pánger Tímea ügyvezető részére: 720 E Ft volt.

## **8. A közhasznú tevékenység rövid tartalmi beszámolója**

Társaságunk közreműködik és részt vesz Somogyjád Község Önkormányzatának közfeladatai ellátásában.

Társaságunk a közétkeztetési közfeladat ellátására kötött szerződések alapján végzi a közétkeztetéssel kapcsolatos feladatok ellátását Somogyjád, Alsóbogát, Edde, Juta és Osztopán községekben. Részben helyben történő étkeztetéssel, részben kiszállítással, illetve tálaló konyháknak történő átadással.

Közhasznú tevékenységünk keretében közreműködünk az önkormányzati sportfeladatok megvalósítását biztosító, Alapító tulajdonát képező Sportcsarnok működtetésében, karbantartásában, ingatlan kezelésben.

A Tornacsarnok zavartalan működtetésével - nyereségszerzési cél nélkül - támogatjuk és biztosítjuk a lakosság sportolását, közösségi teret biztosítunk az iskolai testnevelés óráinak megtartásához, diáksport foglalkozásokhoz és versenyekhez, sportegyesületek edzéseinek, versenyekének és bajnoki mérkőzéseinek megtartásához, szabadidős tevékenységekhez.

Feladataink közé tartozik a rendezvények, szabadidősport események, egészség megóvással kapcsolatos programok szervezése, lebonyolítása.

Közhasznú tevékenységen kívül vállalkozási tevékenységben végezzük a községi, lakossági rendezvények étkeztetését, valamint az önkormányzat tájékoztatási feladataihoz kapcsolódóan a kábel tv részére hirdetések, helyi műsorokról, programokról, rendezvényekről felvételeket készítünk az Alapító részére.

Munkánkkal segítjük az Önkormányzat társadalmi, közösségi rendezvényeit, sport és közművelődési tevékenységeit, az Alapító Okiratban meghatározott közhasznú célokat, megfogalmazott feladatokat folyamatosan és maradéktalanul ellátjuk.

## **9. A közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók**

**9/1.** Társaságunk a 8. pontban felsorolt közhasznú tevékenységeket végzi az alapító okiratnak megfelelően.

I. Az Ectv. 32. §. (4) bekezdése szerint **megfelelő erőforrás áll a szervezet**

**rendelkezésére**, ha az előző két lezárt üzleti év vonatkozásában a következő feltételek közül legalább egy teljesül:

- a) az átlagos éves bevétele meghaladja az egymillió forintot, vagy
- b) a két év egybeszámított adózott eredménye (tárgyévi eredménye) nem negatív, vagy
- c) a személyi jellegű ráfordításai (kiadásai) – a vezető tisztségviselők juttatásainak figyelembevételével nélkül – eléri az összes ráfordítás (kiadás) egynegyedét.

II. Az Ectv. 32. §. (5) bekezdése értelmében **megfelelő társadalmi támogatottság mutatható ki**, ha a szervezetnél az előző két lezárt üzleti éve vonatkozásában a következő feltételek közül legalább egy teljesül:

- a) a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerint a szervezetnek felajánlott összegből kiutalt összeg eléri az 54. § szerinti bevétel nélkül számított összes bevétel kettő százalékát, vagy
- b) a közhasznú tevékenység érdekében felmerült költségek, ráfordítások elérik az összes ráfordítás felét a két év átlagában, vagy
- c) a közhasznú tevékenységének ellátását tartósan ( két év átlagában) legalább tíz önkéntes tevékenységet végző személy segíti a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően.

"Somogyjádi Sportcsarnok" Nonprofit Kft.	2017.	2018.
Éves összes bevétel E Ft-ban	70 791	76 793
Adózott (tárgyévi) eredmény E Ft-ban	35	569
Összes ráfordítás (társasági adóval)	70 756	76 224
Közhasznú tevékenység érdekében felmerült költségek, ráfordítások összege E Ft -ban	68 940	74 338
Személyi jellegű ráfordítás a vezető tisztségviselők juttatása nélkül E Ft-ban	25 559	30 372
Személyi jellegű ráfordítások (a vezető tisztségviselők juttatása nélkül) aránya az összes ráfordításhoz	36,12 %	39,85 %
A közhasznú tevékenység érdekében felmerült költségek, ráfordítások aránya az összes ráfordításhoz	97,43 %	97,53 %

A táblázatból látszik, hogy a Az Ectv. 32. §. (4) bekezdésben írt mindhárom feltételnek megfelelünk. A bevételünk minden évben több volt, mint egymillió forint. Az adózott eredményünk 2007. évtől folyamatosan pozitív. A vezető tisztségviselők juttatása nélkül számított személyi jellegű ráfordítás is elérte az összes ráfordítás egynegyedét.

Az Ectv. 32. § (5) bekezdésének is megfelelünk, mert a b) pontban írt feltétel, miszerint a közhasznú tevékenység érdekében felmerült költségek, ráfordítások elérik az összes ráfordítás felét teljesült. Ez az arány 2017. évben 97,43 %-ot, 2018. évben 97,53 %-ot tett ki.

Somogyjád 2019. április 08.

  
Pánger Tímea  
ügyvezető

## 9/2 Közhasznúsági melléklet

1. Közhasznú szervezet azonosító adatai		
név:	„Somogyjádi Sportcsarnok” Nonprofit Létesítmény- és Településüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság	
székhely:	7443 Somogyjád, Kossuth L. u. 42.	
bejegyző határozat száma:	14-09-309282	
nyilvántartási szám:	Cg. 14-14-300059/07	
képviselő neve:	Pánger Tímea	
<p>2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása: Társaságunk közreműködik és részt vesz Somogyjád Község Önkormányzatának közfeladatai ellátásában. Ellátja Somogyjád Község Önkormányzatának közétkeztetési feladatait a helyi és környező iskolában, óvodában (Osztopán, Alsóbogát, Edde, Juta, Somogyjád) , idősek otthonában és a szociális ellátásban. Közhasznú tevékenységünk keretében közreműködünk az önkormányzati sportfeladatok megvalósítását biztosító, Alapító tulajdonát képező Sportcsarnok működtetésében, karbantartásában, ingatlan kezelésben.</p>		
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése: Közétkeztetés Somogyjád és a környékbeli települések iskolái, óvodái és lakossága számára.		
Sportcsarnok biztosítása iskolai testnevelésórákhoz, sportegyesületek edzéseihez, sportrendezvények, sportmérkőzések lebonyolításához és lakossági igénybevételhez.		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	2011. évi CLXXXIX törvény 13. § (1) bekezdés 6., 15. pont	
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	Somogyjád és a környező települések iskolai, óvodái, lakosai	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	1000 fő	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	A tornacsarnok működtetésével támogatjuk és biztosítjuk a lakosság sportolását, az iskolai testnevelés órák megtartását, sportrendezvények, sportversenyek lebonyolítását. Közétkeztetést biztosítunk Somogyjád és a környékbeli települések iskolái, óvodái és lakossága számára.	
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása		
Alapításkor 3000 E Ft volt a jegyzett tőke. Az elmúlt 12 év nyereségei hatására a saját tőke 14.353 E Ft lett, melyet közhasznú tevékenységünkre fordítunk.		
5. Cél szerinti juttatások kimutatása: nem volt		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		



Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
ügyvezető	720 E Ft	720 E Ft
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	720 E Ft	720 E Ft
<b>7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók</b>		
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	70 791 E Ft	76 793 E Ft
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0
D. közszolgáltatási bevétel	68 859 E Ft	74 864 E Ft
E. normatív támogatás		
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	1 932 E Ft	1 929 E Ft
H. Összes ráfordítás (kiadás)	70 756 E Ft	76 224 E Ft
I. ebből személyi jellegű ráfordítás a vezető tisztségviselők juttatásainak figyelembevétele nélkül	25 559 E Ft	30 372 E Ft
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	68 940 E Ft	74 337 E Ft
K. Adózott eredmény	35 E Ft	569 E Ft
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	0	0
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2>1.000.000,- Ft]	Igen	
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2<0]	Igen	
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)<0,25]	Igen	
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)<0,02]		Nem
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)<0,5]	Igen	
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2<10 fő]		Nem

Somogyjád, 2019. április 08.



Pánger Timea  
ügyvezető

"Somogyjádi Sportcsapatok"  
Közhasznú Nonprofit Kft.  
Közhasznú szervezet  
és Szolgáltató Képesítéssel  
2019. Somogyjád, 2019. április 08.  
Adószám: 153-012-012-012-012-012

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**A „SOMOGYJÁDI SPORTCSARNOK” LÉTESÍTMÉNY- ÉS TELEPÜLÉSÜZEMELTETŐ ÉS SZOLGÁLTATÓ**

**KÖZHASZNÚ NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

**2018. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ**

**1) A „SOMOGYJÁDI SPORTCSARNOK” NONPROFIT KFT. BEMUTATÁSA:**

Cég formája:	Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
A társaság neve:	„Somogyjádi Sportcsarnok” Létesítmény- és Településüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
A társaság rövidített neve:	„Somogyjádi Sportcsarnok” Nonprofit Kft.
A társaság alapításának időpontja:	2006. 12. 07.
A cégbírósági bejegyzés napja:	2006. 12. 08.
A társaság alapítója:	Somogyjád Község Önkormányzata HU 7443 Somogyjád, Kossuth L. u. 42. 15397720-2-14
A cégjegyzéket vezető bíróság:	Somogy Megyei Bíróság, mint Cégbíróság
Cégjegyzék száma:	14-09-309282
Szakágazati besorolás:	56.29
Statisztikai számjel:	22344281-5629-572-14
NAV adószám:	22344281-2-14
Pénzforgalmi jelzőszám:	11743002-20185752
A társaság törzstőkéje:	3.000.000,- Ft.
A Nonprofit Kft tulajdonosi szerkezete:	Somogyjádi Községi Önkormányzat Képviselő Testülete 100 %.
Fő tevékenységi köre:	56.29'08 EGYÉB VENDÉGLÁTÁS
Egyéb tevékenységi köre:	93.11'08 SPORTLÉTESÍTMÉNY MŰKÖDTETÉSE.
A VÁLLALKOZÁS KÉPVISELETÉRE JOGOSULT SZEMÉLY, AKI A BESZÁMOLÓT JOGOSULT ÉS KÖTELES ALÁÍRNI:	Pánger Tímea ügyvezető.
A társaság könyvvizsgálója:	Leuko Kornél bejegyzett könyvvizsgáló. 7400 Kaposvár, Bartók B.u.51.
A társaság felügyelő bizottsága:	Tokajiné Szaka Anett elnök Dr. Szabó Sándorné tag Horváth Nikoletta Mária

## 2) A SZÁMVITELI POLITIKA FŐ VONÁSAI:

- **Könyvvezetés módja:** Társaságunk kettős könyvvitelt vezet.
- **Könyvvezetés pénzneme:**  
A társaság könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.
- **Könyvelést végző vállalkozás:**  
Név: Adó-Bér-Szám Bt.  
Székhely: 7400 Kaposvár, Hegyi u. 3/a 3/2.  
Beszámolót készítő személy: Nagyné Illés Szilvia  
Lakcím: 7400 Kaposvár, Hegyi u. 3/a 3/2.  
Mérlegképes regisztrációs szám: 177371
- **Könyvvizsgálat:**  
A társaság könyvvizsgálója: Leuko Kornél bejegyzett könyvvizsgáló.  
7400 Kaposvár, Bartók B.u.51.
- **A beszámoló formája és típusa:**  
Társaságunk egyszerűsített éves beszámoló készítésére kötelezett.

Az egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE „A” változatát készítjük.

Az egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSÁT összköltség-eljárással készítjük.

A mérleg és az eredménykimutatás tagolásánál a számviteli törvény előírásai szerint járunk el.

- **Üzleti év:**  
A beszámolási időszak - üzleti év - megegyezik a naptári évvel (január 01. – december 31.)
- **A mérlegkészítés időpontja:**  
A mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő harmadik hónap utolsó napja, jelen beszámolónál 2019.03.31.  
Ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévet vagy előző éveket érintő gazdasági eseményeket, körülményeket és ezek hatásait a beszámoló tartalmazza.
- **Közzététel:**  
Az egyszerűsített éves beszámolót a mérleg fordulónapjától számított ötödik hónap utolsó napjáig letétbe kell helyezni.
- **Jelentős összegű hiba:**  
Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha hiba feltárásának évében az ellenőrzések során, - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkenő értékének együttes összege (előjeltől függetlenül) meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a 2 százalék nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.  
  
Nem jelentős összegű a hiba: Ha hiba feltárásának évében az ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) a feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkenő – értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg az 1 millió forintot.  
  
Nem volt a tárgyévben ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba. Így azok nem gyakoroltak semmilyen hatást sem az eredményre, sem az eszközök és források állományára.
- **Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások:**  
Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak tekintjük azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 50 százalékát és értékük meghaladja az 50 millió forintot.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel, költség nem volt.



▪ **Jelentős tételek:**

Jelentős tételeknek tekintjük azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámoló sor értékének 50 százalékát és értékük meghaladja az 50 millió forintot.

Jelentős tételű bevétel, költség nem volt.

▪ **Értékcsökkenési leírás módja:**

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése az eszköz várható használata, ebből adódó élettartalma, avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével az eszköz bruttó értékének arányában történik.

Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan lineáris leírási módszerrel, negyedéves gyakorisággal történik.

▪ **Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:**

A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül.

▪ **Nem jelentős maradványérték:**

Maradványérték: a rendeltetésszerű használatbavétel, az üzembe helyezés időpontjában - a rendelkezésre álló információk alapján, a hasznos élettartam függvényében – az eszköz meghatározott, a hasznos időtartam végén realizálható értéke.

Nulla lehet a maradványérték, ha annak értéke valószínűsíthetően nem jelentős.

A maradványérték nulla forint összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartalma végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 ezer forintot.

▪ **Terven felüli értékcsökkenés elszámolása:**

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 ezer forintot.

Tárgyévben terven felüli értékcsökkenés elszámolására nem került sor.

▪ **Értékvesztés:**

A társaság értékvesztést nem számolt el.

▪ **Céltartalék:**

Tárgyévben céltartalék képzésére nem került sor.

▪ **Ki nem emelt tételek:**

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre. Az értékelésekben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

▪ **A számviteli politika más változásainak hatása:**

A számviteli politika más, meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl jelentős módosítás nem történt.

▪ **Vásárolt készletek értékelése:**

A vásárolt készleteket év végén tételes leltározás alapján nettó beszerzési áron mutatjuk ki.

▪ **Saját termelésű készletek értékelése:**

Saját termelésű készletek nincsenek.

▪ **Leltározási szabályzat:**

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik.