

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:

Egyszerűsített éves beszámoló

Általános üzleti évet záró

2020
üzleti évről

Somogyjád, 2021.03.31.

"Somogyjádi Sportcsarnok"
Létesítvény- és Településüzemeltető
Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.
7443 Somogyjád, Kossuth L. u.
Adószám: 22344281



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

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

Statisztikai számjel: 22344281562957214

Cégjegyzékszám: 14-09-309282

A mérleg fordulónapja: 2020.12.31


Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat - 2020
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	7 056	0	6 970
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	7 056	0	6 970
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	13 993	0	12 975
6	I. KÉSZLETEK	898	0	1 119
7	II. KÖVETELÉSEK	1 962	0	1 926
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	11 133	0	9 930
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	359	0	163
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	21 408	0	20 108

Somogyjád, 2021.03.31.

"Somogyjádi Sportcsarnok"
Létesítmény- és Településüzemeltető
Szolgáltató Közhatalmi Nonprofit Kft.
7443 Somogyjád, Kossuth L. u. 42.
Adószám: 22344281-2-14


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **"Somogyjádi Sportcsarnok" Nonprofit Kft.**
 Statisztikai számjel: 22344281562957214
 Cégjegyzékszám: 14-09-309282
 A mérleg fordulónapja: 2020.12.31


Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat - 2020
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. SAJÁT TŐKE	14 962	0	16 094
13	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
15	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	11 353	0	11 962
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	609	0	1 132
20	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	4 451	0	1 978
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	4 451	0	1 978
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 995	0	2 036
26	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	21 408	0	20 108

Somogyjád, 2021.03.31.

"Somogyjádi Sportcsarnok"
 Létesítmény- és Településüzemeltető
 Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.
 7443 Somogyjád, Kosárház P.H. 42.
 Adószám: 22344281-2-14


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **"Somogyjádi Sportcsarnok" Nonprofit Kft.**
 Statisztikai számjel: 22344281562957214
 Cégjegyzékszám: 14-09-309282
 A mérleg fordulónapja: 2020.12.31

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	78 348	0	78 642
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	1 892	0	234
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	47 014	0	45 337
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	30 601	0	30 063
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 647	0	2 062
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	366	0	278
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	612	0	1 136
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	612	0	1 136
13	X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	3	0	4
14	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	609	0	1 132

Somogyjád, 2021.03.31.

"Somogyjádi Sportcsarnok"
 Létesítmény- és Településüzemeltető
 Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.
 7443 Somogyjád, Kossuth L. P.K.
 Adószám: 22344281-2-14

a vállalkozás vezetője (képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A „SOMOGYJÁDI SPORTCSARNOK” LÉTESÍTMÉNY- ÉS TELEPÜLÉSÜZEMELTETŐ ÉS SZOLGÁLTATÓ

KÖZHASZNÚ NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

2020. 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 jogelődjének adatai:	<ul style="list-style-type: none">- Név: „Somogyjádi Sportcsarnok” Létesítmény- és Településüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Társaság- Cégjegyzékszám: 14-14-300059- Adószám: 22344281-2-14
A társaság székhelye:	7443 Somogyjád, Kossuth utca 42.
A társaság telephelye:	7443 Somogyjád, Bogáti utca 1. 7443 Somogyjád, Kossuth utca 18.
A közhasznúsági fokozat adatai:	Közhasznú
A létesítő okirat kelte:	2009.04.21.
A cégbírósági bejegyzés napja:	2009.05.27.
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:	11743002-20185752-00000000
A társaság tőzstőkéje:	3.000.000,- Ft.
A Nonprofit Kft tulajdonosi szerkezete:	Somogyjád Község Önkormányzata 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 (vezető tisztségviselő)
7443 Somogyjád, Béke u 13.

A társaság könyvvizsgálója:
Mikle Vilmosné egyéni vállalkozó
kamara tag könyvvizsgáló
7400 Kaposvár, Léva u 14.
kamara nyilvántartási szám: 001470

A társaság felügyelő bizottsága:
Tokajiné Szaka Anett elnök
Dr. Szabó Sándorné tag
Dr. 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
- **Könyvvizsgálát:**
A társaság könyvvizsgálója: Mikle Vilmosné egyéni vállalkozó
kamara tag könyvvizsgáló
7400 Kaposvár, Léva u 14.
Kamara nyilvántartási szám: 001470
- **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 mérlegzárás időpontja a tárgyévet követő harmadik hónap utolsó napja, jelen beszámolónál 2021.03.31.

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-csökkentő 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.

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-csökkentő – 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 beszámoló sor 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 200 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 társaságnál értékvesztés elszámolására okot adó körülmény nem merült fel.

- **Céltartalék:**
Tárgyévben céltartalék képzésére okot adó körülmény nem merült fel.
- **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.
- **Pénzkezelési szabályzat:**
A pénzkezelés a számviteli politika részeként készült pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik.
- **Szabályzatok:**
Társaságunk a számviteli törvényben előírt szabályzatokkal rendelkezik, melyek betartásra kerültek munkánk során.
- **Eltérés a törvény előírásaitól:**
A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt.

3) TOVÁBBI KIEGÉSZÍTÉSEK:

- A Kft-nek nincs leányvállalata, nincs anyavállalattal szembeni követelése, illetve kötelezettsége.
- Nem voltak tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásban, sem követelések kapcsolt vállalkozással szemben.
- A tulajdonossal szemben fennálló követelések összege 1.191 E Ft, kötelezettségek összege 445 E Ft.
- Az egyes mérlegtételeknél nem alkalmaztunk az előző üzleti évtől eltérő eljárásokat, ezért nincsenek abból eredő, az eredménykimutatást befolyásoló eltérések.
- A vezető tisztségviselők nem kaptak sem előleget, sem kölcsönt, és nem vállalt a társaság garanciát a nevükben.
- A mérlegben nincsenek olyan kötelezettségek, melyeknek a hátralévő futamideje több, mint öt év.
- Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek nincsenek.
- Nincsenek visszavásárolt üzletrészek.
- Nem történt valós értéken történő értékelés.
- Társaságunk nem élt az érték helyesbítés lehetőségével.
- Nincsenek pénzügyi instrumentumok.

- Nincsenek származékos ügyletek.
- A társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzete stabil.
Hosszú lejáratú kötelezettségei nincsenek. A rövid lejáratú kötelezettségeinek mindig időben eleget tud tenni.
- A társaság eszközeinek összetétele:
 - 34,66 % befektetett eszközök – ami tárgyi eszközöket jelent.
 - 5,57 % készletek
 - 9,58 % követelések
 - 49,38 % pénzeszközök
 - 0,81 % aktív időbeli elhatárolások
- A társaság forrásainak összetétele:
 - 14,92 % jegyzett tőke
 - 59,49 % eredménytartalék
 - 5,63 % adózott eredmény
 - 9,84 % rövid lejáratú kötelezettségek
 - 10,12 % passzív időbeli elhatárolások

MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK:

Társaságunk eszközeinek nettó értéke a tárgyév végén **6.970 E Ft** volt.

Beruházás **1.975 E Ft** értékben történt az év folyamán, az alábbiak szerint:

A bérelt ingatlanban lévő kazáncsere értéke **1.008 E Ft** volt

Műszaki berendezéseket **365 E Ft**-ért szereztünk be, melyből a legnagyobb három tétel: **136 E Ft** hárommedencés mosogató értéke, **109 E Ft** összegben egy tányér csepegtető és **91 E Ft** értékben egy zöldséges előkészítő mosogató volt. A többi eszköz (mikrosütő, botmixer, moinárkocsi) mind kis értékű eszköz volt, ahol az azonnali értékcsökkenés elszámolása megtörtént a használatba vételkor. Ezek összértéke **29 E Ft**-ot tett ki.

Az irodai eszközbeszerzések szőnyegét, mobiltelefont, számítógépet, nyomtatót és routert jelentettek **602 E Ft** értékben, melyből **368 E Ft** volt a kis értékű eszköz, ahol az azonnali értékcsökkenés elszámolása használatbavételkor megtörtént.

A használhatatlanná vált, gazdaságosan nem javítható eszközöket selejteztük az év folyamán. Ezek bruttó értéke **945 E Ft**, nettó értéke **0 E Ft** volt.

Megnevezés	Bruttó érték:	Nettó érték:
I. Immateriális javak:	211 E Ft	0 E Ft
II. Tárgyi eszközök:		
- Ingatlanok	7.536 E Ft	4.256 E Ft
- Gépek, berendezések	10.749 E Ft	2.482 E Ft
- <u>Irodai, igazgatási berendezések</u>	<u>1.068 E Ft</u>	<u>232 E Ft</u>
Befektetett eszközök összesen:	19.564 E Ft	6.970 E Ft

Tárgyévi bruttó érték változás:

Megnevezés	növekedés	csökkenés	változás egyenleg
Immateriális javak	0 E Ft	8 E Ft	- 8 E Ft
Ingatlanok	1.008 E Ft	0 E Ft	1.008 E Ft
Gépek, berendezések	365 E Ft	503 E Ft	- 138 E Ft
<u>Irodai, igazgatási berendezések</u>	<u>602 E Ft</u>	<u>434 E Ft</u>	<u>168 E Ft</u>
Összesen:	1.975 E Ft	945 E Ft	1.030 E Ft

<u>Tárgyévi értékcsökkenés változás:</u>			
Megnevezés	növekedés	csökkenés	változás egyenleg
Immateriális javak	0 E Ft	8 E Ft	- 8 E Ft
Ingatlanok	426 E Ft	0 E Ft	426 E Ft
Gépek, berendezések	1.223 E Ft	503 E Ft	720 E Ft
<u>Irodai, igazgatási berendezések</u>	<u>413 E Ft</u>	<u>434 E Ft</u>	<u>- 21 E Ft</u>
Összesen	2.062 E Ft	945 E Ft	1.117 E Ft

III. Befektetett pénzügyi eszközök: befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezünk.

B. FORGÓESZKÖZÖK:

I. Készletek:

- élelmezési anyagok értéke 1.119 E Ft
 Összes készlet 1.119 E Ft

II. Követelések:

- vevők tartozása 1.850 E Ft,
 - NÉBIH túlfizetés 32 E Ft,
 - eltérő időszakú levonható ÁFA 32 E Ft,
 - iparüzési adó túlfizetés 12 E Ft
 Összes követelés: 1.926 E Ft.

III. Értékpapírok: 0 E Ft

IV. Pénzeszközök:

A társaság a fordulónapon 9.930 E Ft pénzeszközzel rendelkezett, ebből a pénztárában volt 2 E Ft, a bankszámlán 9.928 E Ft.

C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK:

163 E Ft-ot tett ki, melyből a 2020. évben fizetett, de 2021. évet érintő kötelező felelősség biztosítás 86 E Ft, a casco biztosítás 70 E Ft és a felelősségbiztosítás összege 7 E Ft volt.

D. SAJÁT TŐKE:

Az eddigi évek eredménye alapján a saját tőke értéke elérte a 16.094 E Ft-ot.

I. JEGYZETT TŐKE:

A társaságot 3.000 E Ft jegyzett tőkével alapították, amely az alapító által teljes összegében befizetésre is került.

II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE: 0 E Ft.

III. TŐKETARTALÉK: 0 E Ft.

IV. EREDMÉNYTARTALÉK:

Az előző időszak eredményeinek egyenlegeként 11.962 E Ft lett.

V. LEKÖTÖTT TARTALÉK: 0 E Ft.

VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK: 0 E Ft.

VII. ADÓZOTT EREDMÉNY: az adózott eredmény 1.132 E Ft (nyereség), ebből a vállalkozási tevékenység vesztesége – 28 E Ft, az alaptervékenység nyeresége 1.160 E Ft.

E. CÉLTARTALÉKOK: 0 E Ft.

F. KÖTELEZETTSÉGEK:**I. Hátrasorolt kötelezettség:**

Hátrasorolt kötelezettségünk nincs.

II. Hosszú lejáratú kötelezettségek:

Hosszú lejáratú kötelezettségünk nincs.

III. Rövid lejáratú kötelezettségek:

- szállítók	904 E Ft,
- társasági adó	4 E Ft,
- SZJA	240 E Ft,
- egyszerűsített foglalkoztatott járulék	6 E Ft,
- ÁFA	232 E Ft,
- szociális hozzájárulási adó	233 E Ft,
- társadalombiztosítási járulék	345 E Ft,
- önkéntes nyugdíjpénztár	14 E Ft,
Összesen:	1.978 E Ft.

G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK:

- 2020. évi beszámoló készítés	70 E Ft,
- 2020. évi könyvvizsgálat díja	160 E Ft,
- áramdíj 2020.11.01-2020.12.31.	124 E Ft,
- gázdíj 2020.06.01-2020.12.31.	227 E Ft,
- vízdíj 2020.12.01-2019.12.31.	30 E Ft,
2012. évi fejlesztési célú támogatás ÉCS arányos rész	1.425 E Ft,
összesen:	2.036 E Ft

EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE:**

- konyhai készlet értékesítés	15 E Ft,
- ingatlankezelés árbevétel	5.100 E Ft,
- közétkeztetés árbevétel	70.484 E Ft,
- TV tevékenység árbevétel	1.704 E Ft,
- rendezvényszervezés	1.339 E Ft,
összesen:	78.642 E Ft

II. AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE: nem volt.**III. EGYÉB BEVÉTELEK:**

- fejlesztési célú támogatás ÉCS arányos összeg	226 E Ft,
- előző évvel kapcsolatos egyéb bevétel	7 E Ft,
- kérések	1 E Ft,
összesen:	234 E Ft

IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK:

Anyagjellegű ráfordításaink elérték a 45.337 E Ft-ot:

- anyagköltség	36.864 E Ft,
- igénybevett szolgáltatások értéke	7.766 E Ft,
- eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	9 E Ft,
- egyéb szolgáltatások értéke	659 E Ft,
- eladott áruk beszerzési értéke	39 E Ft,
összesen:	45.337 E Ft

Anyagköltségek részletezése:

- üzemanyag költség	276 E Ft,
- konyhai táfalás eszközei	388 E Ft,
- munkaruha, védőruha költség	143 E Ft,
- irodaszer, nyomtatvány költség	162 E Ft,
- gázdíj	870 E Ft,

- áramdíj	701 E Ft,
- vízdíj	430 E Ft,
- közétkeztetés anyagköltség	31.823 E Ft,
- rendezvényszervezés anyagköltség	718 E Ft,
- takarítóeszköz, tisztítószer	974 E Ft,
- csomagoló anyagok	64 E Ft,
- papír anyagok	129 E Ft,
- TV üzemeltetéshez használt DVD, CD	6 E Ft,
- karbantartási anyagköltség	140 E Ft,
- <u>egyéb anyagköltség: maszk, fólia, elem, stb.</u>	40 E Ft,
összesen:	36.864 E Ft

Igénybevett szolgáltatások részletezése:

- kiküldetés költség	119 E Ft,
- konyha és eszköz bérleti díj	4.231 E Ft,
- gépkocsi karbantartás költség, vizsgadíj, vizsgára felkészítés	78 E Ft,
- konyhai gépek karbantartási költség	271 E Ft,
- bérelt ingatlan karbantartási költség	26 E Ft,
- konyha karbantartási költség	77 E Ft,
- tornacsarnok karbantartási költség	446 E Ft,
- továbbképzés költség	314 E Ft,
- telefon költség	155 E Ft,
- tagdíjak	38 E Ft,
- számviteli szolgáltatás	910 E Ft,
- szabályzatok ellenőrzése	70 E Ft,
- könyvvizsgálat	160 E Ft,
- munka-és tűzvédelmi tanácsadás	90 E Ft,
- ügyvédi munkadíj	30 E Ft,
- orvosi vizsgálatok (üzemorvos, tüdőszűrés)	42 E Ft,
- szoftverek frissítési díjai	22 E Ft,
- projektmenedzseri feladatok	600 E Ft,
- konyha villanyszerelés	50 E Ft,
- Biofilter rendelkezésre állás	11 E Ft,
- hálózati végpont építés	18 E Ft,
- <u>rovar- és kártevőirtás</u>	8 E Ft,
összesen:	7.766 E Ft

Egyéb szolgáltatások részletezése:

- bankköltség	434 E Ft,
- <u>biztosítási díj</u>	225 E Ft,
összesen:	659 E Ft

V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK:

- bérköltség	26.498 E Ft,
- személyi jellegű egyéb kifizetések	175 E Ft,
- <u>bérfelrakások</u>	3.390 E Ft,
összesen:	30.063 E Ft

Bérek részletezése:

- fizikai foglalkozású munkavállaló munkabér	19.122 E Ft,
- fizikai foglalkozású bértámogatott munkavállaló munkabér	632 E Ft,
- szellemi foglalkozású munkavállaló munkabér	5.340 E Ft,
- tiszteletdíj	1.200 E Ft,
- megbízási díjak	100 E Ft,
- <u>egyszerűsített foglalkoztatott munkabér</u>	104 E Ft,
összesen:	26.498 E Ft

Személyi jellegű egyéb kifizetések részletezése:

- betegszabadság	169 E Ft,
- <u>cégteljesítés és természetbeni juttatások utáni SZJA</u>	8 E Ft,
összesen:	175 E Ft

Bérfjárulékok részletezése:

- alkalmazottak után fizetendő szociális hozzájárulási adó	3.326 E Ft,
- bértámogatott munkavállaló fizetendő szociális hozzájárulási adó	28 E Ft,
- cégtelefon után fizetendő szociális hozzájárulási adó	7 E Ft,
- egyszerűsített foglalkoztatott járulék	16 E Ft,
- <u>szakképzési hozzájárulás</u>	15 E Ft,
összesen:	3.390 E Ft

VI. **ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS:**

2.062 E Ft volt a tárgyévi értékcsökkenési leírás összege, melyből 1.329 E Ft a kulcsok szerinti terv szerinti ECS összege, 733 E Ft pedig a kis értékű eszközök után, ahol használatbavételkor egy összegben elszámoltuk az értékcsökkenést.

VII. **EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK:**

278 E Ft volt, melyből 11 E Ft előző időszakot érintő ráfordítás, 34 E Ft gépjárműadó, 49 E Ft iparüzési adó, 67 E Ft NÉBIH-nak fizetendő élelmiszer-biztonsági felügyeleti díj, 114 E Ft volt a dolgozók után önkéntes nyugdíjpénztárba fizetett összeg volt, 3 E Ft kerekítésből adódott.

A. **ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE: 1.136 E Ft lett.**

VIII. **PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELE: 0 E Ft**

IX. **PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI: 0 E Ft**

B. **PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE: 0 E Ft**

C. **ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY: 1.136 E Ft**

X. **ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG:**

Adóalap csökkentő tétel volt az adótörvény szerint elszámolt ECS 2.062 E Ft értékben, növelő tétel szintén 2.062 E Ft összegben a számviteli törvény szerint elszámolt ECS összege.

A társasági adóalap a növelő és csökkentő tételek hatására sem változott, így 1.136 E Ft maradt.

Az 1.136 E Ft adóalap után 102 E Ft adófizetési kötelezettségünk keletkezett volna, de a TAO tv. 20 §. (1) bekezdés e) pontja alapján 98 E Ft adómentességünk van, így a fizetendő társasági adó összege 4 E Ft-ra változott.

A vállalkozási tevékenységből származó bevétel összege 3.201 E Ft volt, ennek arány az összes bevételhez (78.876 E Ft-hoz) képest 4,06 %, így a társasági adóból 95,94 % kedvezményt (98 E Ft-ot) érvényesíthettünk.

D. **ADÓZOTT EREDMÉNY: A fentiek miatt 1.132 E Ft lett az adózott eredményünk.**

MUNKAVÁLLALÓK LÉTSZÁM ÉS BÉRADATAI

Az éves statisztikai átlagléttség 10 fő.

Minden dolgozónk főállású alkalmazott, nyugdíjas munkavállalót nem foglalkoztattunk.

A 2019. évben kapott bértámogatás miatt 1 fő munkavállalónál 2020.03.31-ig továbbfoglalkoztatási kötelezettségünk volt, melynek teljes egészében eleget tettünk. Részére a három hónapban 632 E Ft munkabér került kifizetésre, mely után 26 E Ft volt a szociális hozzájárulási adó kötelezettség. Bértámogatás folyósítása már nem volt 2020. évben.

Kutatás, kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei: nem voltak

Veszélyes hulladék: nincs

Peresített ügy: nincs.

ÖSSZEGRZÉS

A társaság 2006. évben alakult Közhasznú Társaságként, majd 2009-ben alakult át Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társasággá.

2007. óta minden évben sikerült nyereséget elérni.

Működésünk tizennegyedik teljes évében ismét sikerült összességében pozitív eredményt elérnünk.

A közhasznú tevékenység adózott eredménye 1.160 E Ft (nyereség), a vállalkozási tevékenység eredménye -28 E Ft (veszteség) lett. Az összes adózott eredményünk 1.132 E Ft (nyereség) volt.

A vállalkozási tevékenységből származó bevétel 3.201 E Ft, amely az összes bevételének (78.876 E Ft-nak) a 4,06 %-a.

A társaság vállalkozási tevékenységének iparüzési adóalapja 2.471 E Ft, mely után 49 E Ft iparüzési adót kell fizetnie.

A társasági adóalap 1.136 E Ft lett, mely után 102 E Ft társasági adót kellene fizetni. A törvény alapján járó adókedvezménnyel élve, 98 E Ft adómentesség miatt 4 E Ft társasági adót kell fizetnünk.

Mind a sportcsarnok, mind a konyha üzemeltetése egész évben folyamatos volt.

Somogyjád, 2021. március 31.



Pánger Tímea
ügyvezető

"Somogyjádi Sportcsarnok"
Létesítvány- és Településüzemeltető
Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.
7443 Somogyjád, Kossuth L. u. 42.
Adószám: 22344281-2-14

"SOMOGYJÁDI SPORTCSARNOK"

Létesítmény- és Településüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú

Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2020. évi

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉSE

Somogyjád, 2021. március 31.

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

Dr. 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 2020. 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.	A. Befektetett eszközök (2-5. Sorok)	7 056	0	6 970
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	7 056	0	6 970
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	IV. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSE	0	0	0
6.	B. Forgóeszközök (7-10. sorok)	13 993	0	12 975
7.	I. KÉSZLETEK	898	0	1 119
8.	II. KÖVETELÉSEK	1 962	0	1 926
9.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
10.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	11 133	0	9 930
11.	C. Aktív időbeli elhatárolások	359	0	163
12.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+6.+11. sor)	21 408	0	20 108
13.	D. Saját tőke (14.-19. sorok)	14 962	0	16 094
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	11 353	0	11 962
18.	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	436	0	1 160
19.	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	173	0	-28
20.	E. Céltartalékok	0	0	0
21.	F. Kötelezettségek (22.-23. sorok)	4 451	0	0
22.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	1 978
23.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	4 451	0	0
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 995	0	1 978
26.	Források (passzívák) összesen (13.-20.+21.+25. sor)	21 408	0	2 036
				20 108

2/2. "Somogyjádi Sportcsarnok" Nonprofit Kft 2020. évi közhasznú beszámolójának eredmény-kimutatása

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése		Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
A. Összes közhasznú tevékenység bevétele		76 406		75 675
1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	0	0	
	a.) alapítótól	0	0	
	b.) központi költségvetésből	0	0	
	c.) helyi önkormányzattól	0	0	
	d.) egyéb	0	0	
2.	Pályázati úton elnyert támogatás	259	0	226
3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	74 514	0	75 441
4.	Tagdíjból származó bevétel	0	0	
5.	Egyéb bevétel	1 633	0	8
B. Vállalkozási tevékenység bevétele		3 834	0	3 201
C. Összes bevétel (A+B)		80 240	0	78 876

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése		Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
D. Közhasznú tevékenység ráfordításai		75 970	0	74 515
	Anyagjellegű ráfordítás	45 832	0	43 998
	Személyi jellegű ráfordítás	28 204	0	28 226
	Értécsökkenési leírás	1 630	0	2 062
	Egyéb ráfordítás	304	0	229
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai		3 658	0	3 225
	Anyagjellegű ráfordítás	1 182	0	1 339
	Személyi jellegű ráfordítás	2 397	0	1 837
	Értécsökkenési leírás	17	0	
	Egyéb ráfordítás	62	0	49
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
F. Összes ráfordítás (D+E)		79 628	0	77 740
G. Adózás előtti eredmény (C-F)		612	0	1 136
H. Adófizetési kötelezettség		3	0	4
I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (B-E-H)		173	0	-28
J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)		436	0	1 160

2/3. "Somogyjádi Sportcsarnok" Nonprofit Kft közhasznú beszámolójának tájékoztató adatai

		adatok E Ft-ban		
A tétel megnevezése		Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
Személyi jellegű ráfordítások		30 601		30 063
1.	Béreköltség	26 572		26 498
ebből:	- megbízási díjak	210		100
	- tiszteletdíjak	760		1 200
2.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	497		175
3.	Bérfelrakások	3 532		3 390
A szervezet által nyújtott támogatások		0		0
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, 2019. évben 609 E Ft-al, 2020. évben 1.132 E Ft-al így egyenlegében 13.094 E Ft-os vagyonnövekmény történt az alapítás óta. A saját tőke összege így 16.094 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 östermelők 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 2020. évben 226 E Ft került elszámolásra.

A Somogy Megyei Kormányhivatal Kaposvári Járási Hivatal Járási Munkaügyi Kirendeltségétől 2019. évben 1.627 E Ft bértámogatást kaptunk. Ez 1 fő támogatott munkavállaló munkabérének egy részét fedezte.

1 fő 8 hónapos 100 % bér és járulékal volt támogatva, majd a 4 hónap támogatás nélküli kötelező továbbfoglalkoztatási kötelezettségnek eleget tettünk, mely 2020. márciusában lejárt. 2020. évben támogatás folyósítása már nem történt.

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

Ügyvezetői teendők ellátásáért nyújtott tiszteletdíj Pánger Timea ügyvezető részére: 1.200 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 – 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 eléri 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.	2019.	2020.
Éves összes bevétel E Ft-ban	80 240	78 876
Adózott (tárgyévi) eredmény E Ft-ban	609	1 132
Összes ráfordítás (társasági adóval)	79 631	77 744
Közhasznú tevékenység érdekében felmerült költségek, ráfordítások összege E Ft -ban	75 970	74 515
Személyi jellegű ráfordítás a vezető tisztségviselők juttatása nélkül E Ft-ban	29 841	28 863
Személyi jellegű ráfordítások (a vezető tisztségviselők juttatása nélkül) aránya az összes ráfordításhoz	37,47 %	37,13 %
A közhasznú tevékenység érdekében felmerült költségek, ráfordítások aránya az összes ráfordításhoz	95,40 %	95,85 %

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 eléri az összes ráfordítás felét teljesült. Ez az arány 2019. évben 95,40 %-ot, 2020. évben 95,85 %-ot tett ki.

Somogyjád, 2021. március 31.

"Somogyjádi Sportcsarnok"
 Cserésmény- és Településüzemeltető
 Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.
 7633 Somogyjád, Kossuth L. u. 42.
 Adószám: 22344281-2-14

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 Timea	
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.		
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése: Közétkeztetés Somogyjád és a környékbeli települések iskolái, óvodái és lakossága számára. Sportcsarnok biztosítása iskolai testnevelésórákhoz; sportegyesületek edzéseikhez, 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 iskolái, 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 16 094E 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	760 E Ft	1 200 E Ft

A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	760 E Ft	1 200 E Ft
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	80 240 E Ft	78 876 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	76 406 E Ft	75 675 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)]	3 834 E Ft	3 201 E Ft
H. Összes ráfordítás (kiadás)	79 628 E Ft	77 740 E Ft
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	30 601 E Ft	30 063 E Ft
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	75 970 E Ft	74 515 E Ft
K. Adózott eredmény	609 E Ft	1 132 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) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,- \text{ Ft}]$	Igen	Igen
Ectv. 32. § (4) b) $[K+K2 > 0]$	Igen	Igen
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) > 0,25]$	Igen	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) $[(L1+L2)/2 > 10 \text{ fő}]$		Nem

Somogyjád, 2021. március 31.

"Somogyjádi Sportcsarnok"
 Létesítmény- és Településüzemeltető
 Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.
 7442 Somogyjád, Kossuth L. u. 42.
 Adószám: 22344261-2-14

Pánger Tímea
 ügyvezető

Mikle Vilmosné egyéni vállalkozó, kamarai tag könyvvizsgáló

7400 Kaposvár, Léva u. 14.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A "Somogyjádi Sportcsarnok" Nonprofit Kft tulajdonosának

Somogyjád

Kossuth u. 42.

Vélemény

Elvégeztem a "Somogyjádi Sportcsarnok" Nonprofit Kft 2020. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2020. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 20.108 e Ft, az adózott eredmény 1.132 e Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2020. 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

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a Társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a "Somogyjádi Sportcsarnok" Nonprofit Kft 2020. évi közhasznúsági mellékletéből állnak.

A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentés „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott vélemény nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátok ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem 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 ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy a közhasznúsági melléklet lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.

A vezetés [és az irányítással megbízott személyek] felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak 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 állítástól 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 közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel 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 könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. 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 Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő

és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.

- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati 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 vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Kaposvár, 2021. április 06.



Mikle Vilmosné

kamarai tag könyvvizsgáló

kamarai tagsági szám:001470

56/2021 (V.21.) Somogyjád Község Önkormányzata Polgármesterének önkormányzati határozata:

Somogyjád Község Önkormányzata Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendelet 1. §-ában kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvényben kapott felhatalmazás alapján Somogyjád Község Önkormányzata Képviselő-testülete feladat-és hatáskörét gyakorolva a véleményüket kikérve az alábbi határozatot hozza:

a) A „Somogyjádi Sportcsarnok” Létesítmény – és Településüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. 2020. évi független könyvvizsgálói jelentését, valamint az egyszerűsített éves beszámolót és a közhasznúsági jelentést megismerte és elfogadja.

b) A felügyelő bizottság javaslatát figyelembe véve a 2020. évi beszámolót az alábbiak szerint fogadja el:

- az eredmény kimutatást 1.136 E Ft adózás előtti eredménnyel (nyereséggel), 4 E Ft társasági adófizetési kötelezettséggel, valamint 1.132 E Ft adózás utáni eredménnyel;

- a mérleget 1.132 E Ft adózott eredménnyel és 20.108 E Ft eszköz és forrásoldali egyezőséggel;

- az 1.132 E Ft adózott eredményt eredménytartálékba helyezi és a közhasznú (alap) tevékenységére használja fel.

Megbízta az ügyvezetőt a beszámoló és a közhasznúsági jelentés közzétételével.

Megköszöni a dolgozók eredményes és példás munkáját.

Külön köszönetét fejezi ki a közösségi és községi rendezvények sikeres lebonyolításában vállalt részvételért, valamint a rendkívüli helyzetben való helytállásért.

Felelős: Lőrinczné Kiss Ilona, polgármester

Közreműködik: Ügyvezető

Határidő: 2021.05.31.

INDOKOLÁS

Magyarország Kormánya fent hivatkozott rendeletében veszélyhelyzetet hirdetett ki az ország területére. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése értelmében veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti. A Somogyjádi Sportcsarnok” Létesítmény – és Településüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. 2020. évi beszámolójának elfogadása jogszabályi kötelezettség.

Somogyjád, 2021. május 21.

Lőrinczné Kiss Ilona
polgármester



Dakos Péter
jegyző

