

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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:

Normál egyszerűsített éves beszámoló

2015
üzleti évről

Somogyjád, 2016.04.13.



"Somogyjádi Sportcsarnok"
Létesítmény- és Településüzemeltető
és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.
7443 Somogyjád, Kossuth L. u. 42.
Adószám: 152244941-P-14

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

Vállalkozás neve: **"Somogyjádi Sportcsarnok" Nonprofit Kft.**
 Statisztikai számjel: 22344281562957214
 Cégjegyzékszám: 14-09-309282
 A mérleg fordulónapja: 2015.12.31

**Normál egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat -
 Eszközök (aktívák)**

adatok E Ft-ban

| Sor- szám | Tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosítással | Tárgyév |
|--------------|------------------------------------|----------|------------------------------|---------|
| a | b | c | d | e |
| 1 | A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK | 5 924 | 0 | 6 777 |
| 2 | I. IMMATERIÁLIS JAVAK | 0 | 0 | 0 |
| 3 | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK | 5 924 | 0 | 6 777 |
| 4 | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK | 0 | 0 | 0 |
| 5 | B. FORGÓESZKÖZÖK | 11 052 | 0 | 11 841 |
| 6 | I. KÉSZLETEK | 1 303 | 0 | 942 |
| 7 | II. KÖVETELÉSEK | 2 677 | 0 | 1 632 |
| 8 | III. ÉRTÉKPAPÍROK | 0 | 0 | 0 |
| 9 | IV. PÉNZESZKÖZÖK | 7 072 | 0 | 9 267 |
| 10 | C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 211 | 0 | 28 |
| 11 | ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN | 17 187 | 0 | 18 646 |

Somogyjád, 2016.04.13.

P.H.


 "Somogyjádi Sportcsarnok"
 Létesítmény- és Településüzemeltető
 és Szolgáltató Közhatalmi Nonprofit Kft.
 7445 Somogyjád, Kossuth L. u. 42.
 Adószám: 22344281-2-16
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

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

Statisztikai számjel: 22344281562957214

Cégjegyzékszám: 14-09-309282

A mérleg fordulónapja: 2015.12.31

**Normál egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat -
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 | 12 070 | 0 | 13 722 |
| 13 | I. JEGYZETT TŐKE | 3 000 | 0 | 3 000 |
| 14 | II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE (-) | 0 | 0 | 0 |
| 15 | III. TŐKETARTALÉK | 0 | 0 | 0 |
| 16 | IV. EREDMÉNYTARTALÉK | 8 983 | 0 | 9 070 |
| 17 | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK | 0 | 0 | 0 |
| 18 | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK | 0 | 0 | 0 |
| 19 | VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY | 87 | 0 | 1 652 |
| 20 | E. CÉLTARTALÉKOK | 0 | 0 | 0 |
| 21 | F. KÖTELEZETTSÉGEK | 1 315 | 0 | 1 299 |
| 22 | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK | 0 | 0 | 0 |
| 23 | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 0 | 0 | 0 |
| 24 | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 1 315 | 0 | 1 299 |
| 25 | G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 3 802 | 0 | 3 625 |
| 26 | FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) | 17 187 | 0 | 18 646 |

Somogyjád, 2016.04.13.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

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

Vállalkozás neve: "Somogyjádi Sportcsarnok" Nonprofit Kft.

Statisztikai számjel: 22344281562957214

Cégjegyzékszám: 14-09-309282

A mérleg fordulónapja: 2015.12.31

Normál egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összki költség 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 | 55 169 | 0 | 64 864 |
| 2 | II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE | 0 | 0 | 0 |
| 3 | III. EGYÉB BEVÉTELEK | 988 | 0 | 1 669 |
| 4 | IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK | 34 050 | 0 | 39 192 |
| 5 | V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK | 21 374 | 0 | 24 658 |
| 6 | VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS | 883 | 0 | 1 238 |
| 7 | VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK | 203 | 0 | 178 |
| 8 | A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | - 353 | 0 | 1 267 |
| 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. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY | - 353 | 0 | 1 267 |
| 13 | X. RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK | 441 | 0 | 392 |
| 14 | XI. RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK | 0 | 0 | 0 |
| 15 | D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY | 441 | 0 | 392 |
| 16 | E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | 88 | 0 | 1 659 |
| 17 | XII. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG | 1 | 0 | 7 |
| 18 | F. ADÓZOTT EREDMÉNY | 87 | 0 | 1 652 |
| 19 | G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY | 87 | 0 | 1 652 |

Somogyjád, 2016.04.13.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A „SOMOGYJÁDI SPORTCSARNOK” LÉTESÍTMÉNY- ÉS TELEPÜLÉSÜZEMELTETŐ ÉS SZOLGÁLTATÓ

KÖZHASZNÚ NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

2015. 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:

- **Könyvvizsgáló módja:**
Társaságunk kettős könyvvitelt vezet.
- **Könyvvizsgáló pénzneme:**
A társaság könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.
- **Könyvvizsgáló:**
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 összköltség-eljárásos EREDMÉNYKIMUTATÁSA „A” változatát 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 2016.03.31.

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 150 napon belül a Cégbíróságnál letétbe kell helyezni.
- **Jelentős összegű hiba:**
Jelentős összegű hibának minősül, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékek együttes (előjeltől független) összege meghaladja a mérleg főösszegének 2 %-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 %-a nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.
- **Értékcsökkenési leírás módja:**
Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése az eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, 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:**
A maradványérték nulla forint összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama 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 különbség 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.
- **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 összeállítás a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt. A törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.
- **Rendkívüli bevétel:**
Rendkívüli bevételek között a fejlesztési célú támogatás időarányos részét számoltuk el.
- **Rendkívüli ráfordítás:** Rendkívüli ráfordításunk nem volt.

MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A. **BEFEKTETETT ESZKÖZÖK:**

Társaságunk eszközeinek nettó értéke 2015. év végén **6.777 E Ft** volt.

| | Megnevezés | Bruttó érték: | Nettó érték: |
|-----|-----------------------------------|---------------|--------------|
| I. | Immateriális javak: | 198 E Ft | 0 E Ft |
| II. | Tárgyi eszközök: | | |
| | - Ingatlanok | 6.042 E Ft | 4.948 E Ft |
| | - Gépek, berendezések | 5.921 E Ft | 1.685 E Ft |
| | - Irodai, igazgatási berendezések | 817 E Ft | 144 E Ft |
| | Befektetett eszközök összesen: | 12.978 E Ft | 6.777 E Ft |

Tárgyévi bruttó érték változás:

| Megnevezés | növekedés | csökkenés | változás egyenleg |
|---------------------------------|------------|-----------|-------------------|
| Immateriális javak | 0 E Ft | 0 E Ft | 0 E Ft |
| Ingatlanok | 767 E Ft | 0 E Ft | 767 E Ft |
| Gépek, berendezések | 1.114 E Ft | 0 E Ft | 1.114 E Ft |
| Irodai, igazgatási berendezések | 210 E Ft | 68 E Ft | 142 E Ft |
| Összesen: | 2.091 E Ft | 68 E Ft | 2.023 E Ft |

Tárgyévi értékcsökkenés változás:

| | növekedés | csökkenés | változás egyenleg |
|--|----------------|----------------|-------------------|
| Megnevezés | | | |
| Immateriális javak | 0 E Ft | 0 E Ft | 0 E Ft |
| Ingatlanok | 375 E Ft | 0 E Ft | 375 E Ft |
| Gépek, berendezések | 797 E Ft | 0 E Ft | 797 E Ft |
| <u>Irodai, igazgatási berendezések</u> | <u>66 E Ft</u> | <u>68 E Ft</u> | <u>- 2 E Ft</u> |
| Összesen: | 1.238 E Ft | 68 E Ft | 1.170 E Ft |

Tárgyévi nettó érték változás:

| | növekedés | csökkenés | változás egyenleg |
|--|-----------------|---------------|-------------------|
| Megnevezés | | | |
| Immateriális javak | 0 E Ft | 0 E Ft | 0 E Ft |
| Ingatlanok | 392 E Ft | 0 E Ft | 392 E Ft |
| Gépek, berendezések | 317 E Ft | 0 E Ft | 317 E Ft |
| <u>Irodai, igazgatási berendezések</u> | <u>144 E Ft</u> | <u>0 E Ft</u> | <u>144 E Ft</u> |
| Összesen: | 853 E Ft | 0 E Ft | 853 E Ft |

A bérelt (konyha) ingatlanon felújítás, bővítés volt 767 E Ft értékben, mely aktiválásra került.

2015. évben a műszaki gépek, berendezések beszerzései közül a legnagyobb tétel, 748 E Ft értékben egy kombipároló beszerzése volt.

366 E Ft értékben volt egyéb konyhai felszerelés beszerzés, melyek kis értékű eszközök voltak, ahol az azonnali értékcsökkenés elszámolása megtörtént.

Irodai eszközbeszerzés történt az év folyamán 210 E Ft értékben. Ennek legnagyobb része informatikai eszközök bővítése volt, mely során beszámításra, értékesítésre került 0 Ft nettó értékű, működésképtelen eszköz is.

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

B. FORGÓESZKÖZÖK:

I. Készletek:

| | |
|-----------------------------|------------------|
| - élelmezési anyagok értéke | 942 E Ft |
| Összes készlet | 942 E Ft. |

II. Követelések:

| | |
|---|--------------------|
| - vevők tartozása | 1.343 E Ft, |
| - függőben lévő tételek, előre utalások | 10 E Ft, |
| - jóváírt (METRO) számla miatti követelés | 24 E Ft, |
| - szakképzési hozzájárulás túlfizetés | 2 E Ft, |
| - NÉBIH túlfizetés | 4 E Ft, |
| - helyi iparüzési adó túlfizetés | 249 E Ft. |
| Összes követelés: | 1.632 E Ft. |

III. Értékpapírok:

Értékpapírral nem rendelkezünk.

IV. Pénzeszközök:

A társaság a fordulónapon **9.267 E Ft** pénzeszközzel rendelkezett, ebből a pénztárban volt 26 E Ft, a bankszámláján pedig 9.241 E Ft.

C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK:

28 E Ft értékben volt, ami a tárgyévben kifizetett, de 2016.01.01-2016.07.10. időszakot érintő biztosítási díj összege.

D. SAJÁT TŐKE: Az első üzleti évben, az elő-társasági időszakban és az azt követő évben még veszteséges volt, de a következő években már nyereséges volt a működés, így a saját tőke értéke elérte a **13.722 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 F Ft.

III. TŐKETARTALÉK: Tőketartalékkal nem rendelkezünk.

IV. EREDMÉNYTARTALÉK: az előző időszak veszteségei és nyereségei egyenlegeként **9.070 E Ft** lett.

V. LEKÖTÖTT TARTALÉK: Lekötött tartalék nincs.

VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK: 0 E F Ft.

VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY: a mérleg szerinti eredmény **1.652 E Ft** (nyereség), ebből a vállalkozási tevékenység nyeresége 305 E Ft, az alaptevékenységé 1.347 E Ft.

E. CÉLTARTALÉKOK: Céltartalékot nem képeztünk.

F. KÖTELEZETTSÉGEK:

I. Hátrasorolt kötelezettség: nincsenek.

II. Hosszú lejáratú kötelezettségek: nincsenek

III. Rövid lejáratú kötelezettségek:

| | |
|------------------|--------------------|
| - szállítók | 1.160 E Ft, |
| - TAO | 7 E Ft, |
| - SZJA | 12 E Ft, |
| - EHO | 18 E Ft, |
| - ÁFA | 102 E Ft. |
| Összesen: | 1.299 E Ft. |

G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK: **3.625 E Ft** költség került elhatárolásra: XII. havi szállítói számlák 804 E Ft értékben került elhatárolásra (anyagbeszerzés, közüzemi számlák, könyvelési és könyvvizsgálat díja, stb).

Elhatárolásra került továbbá a fejlesztési célú támogatás, melyből visszavezetésre, illetve bevételként elszámolásra került a 2015. évi ÉCS időarányos része (392 E Ft), a halasztott bevétel maradványa 2.821 E Ft.

EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE:

Az értékesítés nettó árbevétele **64.864 E Ft** volt, mely 17,57 %-al több, mint az előző évi. A konyhai készlet értékesítéséből 185 E Ft, ingatlankezelésből 7.800 E Ft bevételünk származott. A közétkeztetés árbevétele összege 54.073 E Ft-ot tett ki, a TV tevékenységből 1.264 E Ft, rendezvényszervezésből pedig 1.542 E Ft bevételünk volt 2015. évben.

II. AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE: nem volt.

III. EGYÉB BEVÉTELEK:

Egyéb bevételünk összege **1.669 E Ft** volt, melyből az értékesített notebook értéke 12 E Ft volt, a kapott bértámogatás összege 1.657 E Ft-ot tett ki.

IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK:

Anyagköltségünk értéke 32.789 E Ft, igénybevett szolgáltatások értéke 5.762 E Ft, egyéb szolgáltatások értéke 443 E Ft volt. Az eladott áruk beszerzési értéke 185 E Ft-ot tett ki, a továbbszámolt szolgáltatások értéke 13 E Ft volt. Így az anyagjellegű ráfordításaink értéke elérte a **39.192 E Ft**-ot.

- V. **SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK:**
Béreköltségünk 20.073 E Ft volt.
A cégtelefon és a természetbeni juttatások után 129 E Ft személyi jövedelemadót kellett fizetnünk.
A munkavállalóink részére 280 E Ft Erzsébet utalvány került kifizetésre.
2015. nyarán szakmai kiránduláson vettek részt a dolgozók, mely 180 E Ft-ba került, 68 E Ft értékű volt a reprezentációs költségünk.
Az összes személyi jellegű ráfordítás értéke 657 E Ft volt.
Bérbjárulékunk 3.928 E Ft-ot tett ki 2015. évben.
- A fentiek egyenlegeként a személyi jellegű ráfordítások összege elérte a **24.658 E Ft**-ot.
- VI. **ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS:**
1.238 E Ft volt a tárgyévi értékcsökkenési leírás összege, melyből 869 E Ft a kulcsok szerinti terv szerinti ÉCS összege, 369 E Ft pedig a kísértékű eszközök után, használatbavételkor egy összegben elszámolt ÉCS összege volt.
- VII. **EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK:**
178 E Ft volt, melyből 5 E Ft előző évekkkel kapcsolatos ráfordítás, 19 E Ft gépjárműadó, 40 E Ft iparüzési adó, 20 E Ft NÉBIH-nek fizetendő élelmiszer-biztonsági felügyeleti díj, 91 E Ft volt a dolgozók után önkéntes nyugdíjpénztárba fizetett összeg volt, 3 E Ft kerekítésből adódott.
- A. **ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE: 1.267 E Ft** lett.
- VIII. **PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELE: 0 E Ft** volt.
- IX. **PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI: 0 E Ft** volt.
- B. **PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE: 0 E Ft.**
- C. **SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY: 1.267 E Ft-ra** alakult.
- X. **RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK: 392 E Ft** volt.
Ebből a 2008. évben kapott fejlesztési célú támogatás ÉCS arányos része 121 E Ft-ot, a 2012. évben kapott fejlesztési célú támogatás 271 E Ft-ot tett ki.
- XI. **RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK:** nem volt.
- D. **RENDKÍVÜLI EREDMÉNY: 392 E Ft** lett.
- E. **ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY: 1.659 E Ft** lett.
A társasági adóalapot növelte a számviteli törvény szerint elszámolt 1.238 E Ft ÉCS, de szintén 1.238 E Ft-al csökkentette az adótörvény szerint elszámolt ÉCS összege, így adóalapunk nem változott, 1.659 E Ft volt.
- XII. **ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG:**
A társasági adóalap a növelő és csökkentő tételek hatására sem változott, így 1.659 E Ft volt.
- Az 1.659 E Ft adóalap után 166 E Ft adófizetési kötelezettségünk keletkezett volna, de a TAO tv. 20 §. (1) bekezdés e) pontja alapján 159 E Ft adómentességünk van, így a fizetendő társasági adó összege **7 E Ft** lett.
- A vállalkozási tevékenységből származó bevétel összege 3.002 E Ft volt, ennek arány az összes bevételhez (66.925 E Ft-hoz) képest 4,49 %, így a társasági adóból 95,51 % kedvezményt (159 E Ft-ot) érvényesíthettünk.
- F. **ADÓZOTT EREDMÉNY: A fentiek miatt 1.652 E Ft** lett az adózott eredményünk.
- G. **MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY: A mérleg szerinti eredményünk megegyezik az adózott eredménnyel, így az is 1.652 E Ft.**

MUNKAVÁLLALÓK LÉTSZÁM ÉS BÉRADATAI

Az éves statisztikai átlaglétszám 12 fő volt.

A munkavállalóknak kifizetett munkabér összege 18.778 E Ft, a betegszabadság idejére kifizetett összeg 55 E Ft volt.

Szezonális jelleggel egyszerűsített foglalkoztatás keretében is foglalkoztattunk munkavállalót, a részükre kifizetett bér összege 335 E Ft-ot tett ki.

A Felügyelő Bizottság egyik tagjának 110 E Ft tiszteletdíj került kifizetésre. Az ügyvezetőnek 720 E Ft díjazás került kifizetésre, és megbízási díj volt 75 E Ft 2015. évben.

Igy az összes bérköltségünk 20.073 E Ft volt.

Kutatás, kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei: nem voltak

Veszélyes hulladék: nincs

Peresített ügy: nincs.

ÖSSZEGZÉS

A társaság 2006. évben alakult. 2007. óta mindig sikerült nyereséget elérni. Működésünk kilencedik teljes évében ismét sikerült pozitív eredményt elérnünk mind a közhasznú, mind a vállalkozási tevékenység területén. A közhasznú tevékenység eredménye 1.347 E Ft, a vállalkozási tevékenység eredménye 305 E Ft lett, az összes adózott eredményünk 1.652 E Ft lett, mely megegyezik a mérleg szerinti eredménnyel is.

A vállalkozási tevékenységből származó bevétele 3.002 E Ft, amely az összes bevételének (66.925 E Ft-nak) a 4,49 %-a.

A társaság vállalkozási tevékenységének iparüzési adóalapja 2.025 E Ft lett, mely után 40 E Ft iparüzési adót kell fizetnie.

A társasági adóalap 1.659 E Ft lett, mely után 166 E Ft társasági adót kellene fizetni. A törvény alapján járó adókedvezménnyel élve, a fizetendő társasági adónk 7 E Ft lett.

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

Somogyjád, 2016. április 13.

Pángér Timea
ügyvezető

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

A számviteli feladatokat és az egyszerűsített éves beszámolót az Adó-Bér-Szám Bt. (7400 Kaposvár, Hegyi u. 3/a 3/2), illetve annak beltagja, Nagyné Illés Szilvia (lakcím: 7400 Kaposvár, Hegyi u. 3/a 3/2) regisztrált mérlegképes könyvelő végezte, regisztrációs száma: 177371

”SOMOGYJÁDI SPORTCSARNOK”

Létesítmény- és Településüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú

Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2015. évi

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉSE

Somogyjád, 2016. április 13.

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

Céggjegyzékszám: Cg.14-09-309282

1. Számviteli beszámoló

1. "Somogyjádi Sportcsarnok" Nonprofit Kft 2015. évi közhasznú beszámolójának mérlege MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

| Sor- szám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) helyesbí- tései | Tárgyév |
|--------------|--|---------------|---------------------------------------|---------------|
| a | b | c | d | e |
| 1. | A. Befektetett eszközök (2-5. Sorok) | 5 924 | 0 | 6 777 |
| 2. | I. IMMATERIÁLIS JAVAK | 0 | 0 | 0 |
| 3. | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK | 5 924 | 0 | 6 777 |
| 4. | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK | 0 | 0 | 0 |
| 5. | IV. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSE | 0 | 0 | 0 |
| 6. | B. Forgóeszközök (7-10. sorok) | 11 052 | 0 | 11 841 |
| 7. | I. KÉSZLETEK | 1 303 | 0 | 942 |
| 8. | II. KÖVETELÉSEK | 2 677 | 0 | 1 632 |
| 9. | III. ÉRTÉKPAPÍROK | 0 | 0 | 0 |
| 10. | IV. PÉNZESZKÖZÖK | 7 072 | 0 | 9 267 |
| 11. | C. Aktív időbeli elhatárolások | 211 | 0 | 28 |
| 12. | ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+6.+11. sor) | 17 187 | 0 | 18 646 |
| 13. | D. Saját tőke (14.-19. sorok) | 12 070 | 0 | 13 722 |
| 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 | 8 983 | 0 | 9 070 |
| 18. | V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL | 70 | 0 | 1 348 |
| 19. | VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL | 17 | 0 | 304 |
| 20. | E. Céltartalékok | 0 | 0 | 0 |
| 21. | F. Kötelezettségek (22.-23. sorok) | 1 315 | 0 | 1 299 |
| 22. | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK | 0 | 0 | 0 |
| 23. | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 0 | 0 | 0 |
| 24. | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 1 315 | 0 | 1 299 |
| 25. | G. Passzív időbeli elhatárolások | 3 802 | 0 | 3 625 |
| 26. | Források (passzívák) összesen (13.-20.+21.+25. sor) | 17 187 | 0 | 18 646 |

2. "Somogyjádi Sportcsarnok" Nonprofit Kft 2015. évi közhasznú beszámolójának eredmény-kimutatása

adatok E Ft-ban

| | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) helyesbítései | Tárgyév |
|---|---|---------------|-------------------------------|---------------|
| A. Összes közhasznú tevékenység bevétele | | 53 408 | 0 | 63 923 |
| 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 | 441 | 0 | 392 |
| 3. | Közhasznú tevékenységből származó bevétel | 51 979 | 0 | 61.874 |
| 4. | Tagdíjból származó bevétel | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Egyéb bevétel | 988 | 0 | 1 657 |
| B. Vállalkozási tevékenység bevétele | | 3 190 | 0 | 3 002 |
| C. Összes bevétel (A+B) | | 56 598 | 0 | 66 925 |

adatok E Ft-ban

| | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) helyesbítései | Tárgyév |
|---|---------------------------------|---------------|-------------------------------|---------------|
| D. Közhasznú tevékenység ráfordításai | | 53 338 | 0 | 62 575 |
| | Anyagjellegű ráfordítás | 32 403 | 0 | 37 987 |
| | Személyi jellegű ráfordítás | 19 904 | 0 | 23 379 |
| | Értékcsökkenési leírás | 861 | 0 | 1 072 |
| | Egyéb ráfordítás | 170 | 0 | 137 |
| | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | 0 | 0 |
| | Rendkívüli ráfordítások | 0 | 0 | 0 |
| E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai | | 3 172 | 0 | 2 691 |
| | Anyagjellegű ráfordítás | 1 647 | 0 | 1 205 |
| | Személyi jellegű ráfordítás | 1 470 | 0 | 1 279 |
| | Értékcsökkenési leírás | 22 | 0 | 166 |
| | Egyéb ráfordítás | 33 | 0 | 41 |
| | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | 0 | 0 |
| | Rendkívüli ráfordítások | 0 | 0 | 0 |
| F. Összes ráfordítás (D+E) | | 56 510 | 0 | 65 266 |
| G. Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E) | | 18 | 0 | 311 |
| H. Adófizetési kötelezettség | | 1 | 0 | 7 |
| I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H) | | 17 | 0 | 304 |
| J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D) | | 70 | 0 | 1 348 |