

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

I. Általános jellemzők:

1. Név: Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási Szociális és Közművelődési Nonprofit Kft
Cg. szám: 20-14-000014
2. Székhelye: 8800 Nagykanizsa, Király u. 47.
3. Fő tevékenységi köre: Nagykanizsa város környékén a foglalkoztatási helyzet javítása, képzési lehetőség biztosítása, közművelődési feladatok ellátása
4. Tulajdonos: Nagykanizsai és Térsége Önkormányzati Társulás (2008.01.01.)
5. Beszámoló aláírására jog. Lérántné Mátés Valéria (8800 Nagykanizsa, Ady E. u. 43., an.:Milávecz Mária)
6. Felügyelő bizottság tagjai: Bali Veronika (8777 Hosszúvölgy, Kossuth u. 6.)
Vlasicsné Fischl Tímea (8861 Szepetnek, Királyi Pál u. 2/c.)
Jakab Sándor (8778 Újudvar, Fő u. 17.)
6. Könyvviteli szolg. végző: Némethné Hohl Erzsébet (8776 Magyarszentmiklós, Fő u. 24. esz: 115534)
7. Könyvvizsgáló: Bencze Olga (8800 Nagykanizsa, Kaposvári u. 64/b., esz.: 000965)
8. Közhasznúsági fokozata: Kiemelten közhasznú
9. Mérlegkészítés időpontja: Üzleti év mérleg fordulónapját követő 3. hónap utolsó napja (2014.03.31)
10. Értékelési alapelvek:
 - 10.1. Valós értéken történő értékelés: Értékhelyesbítést, értékelési tartalékot nem mutatunk ki.
 - 10.2. Alapítás-átszervezés elszámolása: felmerülés évében eredmény terhére egy összegben.
 - 10.3. Kísérleti fejlesztés költség elszámolása: Az aktivált értékre értékcsökkenési leírás figyelembevételével.
 - 10.4. Jelentős összegű hiba: Mérleg főösszeg 2%-a vagy 500 e. Ft.
 - 10.5. Készlet értékvesztés: Készletcsoportonként, ha a nyilvántartási érték 5 %-t meghaladó az értékvesztés.
 - 10.6. Követelés értékvesztés: Kisösszegű a követelés, ha nem haladja meg a 100 e. Ft-ot. Az értékhatár feletti lejárt követelésre egyedi elbírálás alapján történik az ÉV elszámolása.
 - 10.7. Behajthatatlan követelés aránytalan költsége: A végrehajtás költségeinek háromszorosa az az érték, amikor a végrehajtással kapcsolatos költség már nincs arányban a követelésből várhatóan megszerezhető összeggel.
 - 10.8. Értékcsökkenés szabályai: Maradványérték figyelembevételével, lineáris leírás módszerével. A maradványérték nem jelentős, ha összege a beszerzési érték 10%-át, vagy ha az kevesebb, mint 100 e. Ft, akkor 100 e. Ft-ot nem éri el. Szoftverek és számítástechnikai eszközök esetében a maradványérték minden esetben nulla forint.
 - 10.9. Valuta-és devizatételek értékelése: A számlavezető pénzügyi intézet által közzétett hivatalos devizaárfolyamon történik.
 - 10.10. Céltartalékképzés: Jövőbeni költségekre nem képezünk céltartalékot.

II. Mérleghez kapcsolódó specifikus információk :

A KFT egyszerűsített éves beszámolóját „A” változat szerint állította össze.

1. Befektetett eszközök:

- a. Immateriális javak: A KFT év elején a befektetett eszközök között 708 e. Ft bruttó értékben tartott nyilván immateriális javakat, mely vagyoni értékű jogból és számítástechnikai programokból állt. Az elavult, nem használt programok év közben selejtezésre kerültek. Veszélyes hulladék lévén az eszközöket egy hulladékgazdálkodással is foglalkozó irodatechnikai Kft vette át.

A kivezetett érték 364 e. Ft volt. A maradó immateriális javak is nullára íródtak.

- b. Tárgyi eszközök: A tárgyi eszközök mérleg szerinti értéke 528 e. Ft.

Megnevezés		Bruttó érték		Écs.	Nettó
Nyitó		Növekedés	Csökkenés		
Számítástech.eszk.	2.795	600	1.402	1.465	528

A KFT-nél 2013-ban az új eszközbeszerzés pályázathoz kapcsolódóan történt. Az év során 1.402 e. Ft korszerűtlenné vált számítástechnikai eszköz selejtezésére került sor.

2. Forgóeszközök:

- Követelések: Valamennyi vevő követelés az év végéig pénzügyileg rendeződött, egyéb követelés pedig nincs.

- Pénzeszközök:

Összetétele:	Elszámolási betétek	14.574 e. Ft
	Készpénz	44 e. Ft
	Összesen:	14.618 e. Ft

3. Aktív időbeli elhatárolások:

Ezen a címen a KFT 14.736 e. Ft-ot mutat ki.

Az összeg kisebb része (110 e. Ft) munkanélküli foglalkoztatásához kapcsolódóan igényelt, 2014. januárban befolyt, december hónapra vonatkozó támogatás. A Támop 1.4.1. program év közben indult. Az első 6 hónapra jutó támogatás igénylése megtörtént és a mérlegkészítés időpontjáig jóváhagyásra is került. Az elismert költségeknek megfelelő összeg - az összemérés elve alapján - elszámolásra került. (14.626 e. Ft)

4. Saját tőke:

A KFT jegyzett tőkéje 5.000 e. Ft.

Tőketartalékként a Társulás egyik tagja, illetve a KFT egy dolgozója által a korábbi években véglegesen átadott 100 illetve 22 e. Ft van számításba véve.

A nyitó 5.829 e. Ft eredménytartalékot csökkentette a 2012 évi 827 e. Ft-os mérleg szerinti veszteség. A záró érték így 5.002 e. Ft-ra csökkent.

A 2013-as üzleti évben 89 e. Ft mérleg szerinti nyereség képződött, melyet évnnyitás után az eredménytartalékba vezetünk át.

A KFT saját tőkéje a fordulónapon 10.213 e. Ft.

5. Céltartalék:

A KFT a korábbi évek tapasztalataiból kiindulva céltartalék képzésének lehetőségével 2013-ra vonatkozóan sem élt.

6. Kötelezettségek:

a. A KFT-nek 5 éven túli és egyáltalán hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

b. Jelzáloggal biztosított, valamint a mérlegben meg nem jelenő, de a pénzügyi helyzetre hatást gyakorló kötelezettségek nem terhelik.

c. A 19.073 e. Ft rövidlejáratú kötelezettségek összetétele az alábbi:

- Előleg (Támop 1.4.1.)	18.340 e. Ft	
- Szállítók		4 e. Ft
- Munkabér		146 e. Ft
- Bérjárulékok és adók		582 e. Ft
- Társasági adó		1 e. Ft

Valamennyi kötelezettség határidőn belüli, az adók és járulékok december hónapához kapcsolódnak.

7. Passzív időbeli elhatárolások:

A mérlegben passzív időbeli elhatárolás címén 596 e. Ft szerepel. Elhatárolásra került 48 e. Ft 2014-ben számlázott, de időszakát tekintve 2013-as évet terhelő telefon és egyéb közüzemi szolgáltatás költsége, továbbá 20 e. Ft munkáltatót terhelő táppénz hozzájárulás.

Halasztott bevételt jelent a tárgyi eszköz vásárlásokhoz kapott támogatásokból a még el nem számolt értékcsökkenésre jutó rész: 2011-hez 26 e. Ft, 2013 évhez kapcsolódóan 502 e. Ft-ot tesz ki ez a tétel.

III. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk:

A KFT eredménykimutatása összköltség eljárással készült.

1. A bevezetőben szereplő célok és feladatok megvalósításának anyagi feltételét a nonprofit KFT több forrásból biztosította. A környező települési önkormányzatokkal kötött szerződések alapján 1.945 e. Ft, a FEPIH Kft-vel kötött Szolgáltatási szerződés alapján munkaerő-piaci szolgáltatás címén 500 e. Ft, a Zalaért Egyesülettől irodabérlet címén 720 e. Ft bevételhez jutott.

Az ESZA KFT TÁMOP 2.6.2. pályázatának megvalósulása 2013. január hóban indult, és nyolc hónapig tartott. A támogatás összege 7.792 e. Ft. A TÁMOP 5.3.6. pályázat komplex telep felszámolási program 2013.02.01-től 28 hónap időtartamra. Ebben a KFT konzorciumi partnerként október végéig működött közre. Költségeinek fedezetére 8.627 e. Ft állt rendelkezésére. Új, éven átnyúló pályázat a TÁMOP 1.4.1. program, melynek keretében munkanélküliek szerezhettek pék szakképesítést. Az időarányosan elszámolható támogatás összege 14.197 e. Ft.

A Zala Megyei Kormányhivatal Nagykanizsai Munkaügyi Központja a 4M program kivitele után a Nonprofit Kft számára nem tudott pályázati forrást biztosítani, ezért a mentorok tevékenységét közfoglalkoztatás keretén belül – bér és járulékutámogatás formájában – segítette. A kapott támogatás 1.935 e. Ft.

A korábbi évek eszközvásárlásához kapcsolódó támogatásból – az ÉCS figyelembe vételével - 257 e. Ft időbeli elhatárolás feloldására került sor.

Vállalkozási tevékenységből 2013-ban bevétel nem keletkezett.

2. Az anyagjellegű ráfordítások 2013. évi összértéke 19.118 e. Ft. Megoszlása az alábbi:

- anyagköltség:	679 e. Ft
- anyagjellegű szolgáltatás:	18.209 e. Ft
- egyéb szolgáltatás:	230 e. Ft

Kiemelendő tétel az anyagjellegű szolgáltatások közül a TÁMOP programok keretében megvalósulásra kerülő oktatási tevékenység külsős lebonyolítója által számlázott 4.100 e. Ft, a minőségirányítási rendszer kialakításával kapcsolatos 2.400 e. Ft, illetve szakmai szolgáltatás címén elszámolt 3.920 e. Ft.

3. A KFT által 2013-ban foglalkoztatottak átlagos állományi létszáma 5 fő. Az elszámolt bérköltség 11.475 e. Ft volt.

4. A személyi jellegű kifizetések értéke 4.032 e. Ft-ot tett ki, az alábbi megosztásban:

- munkába járás	129 e. Ft
- saját gk. használat térítés	473 e. Ft
- megélhetési támogatás	3.430 e. Ft

Az adóévben elszámolt bérjárulék 2.577 e. Ft.

Prémiumot, kedvező kamatozású kölcsönt a társaság 2013-ban sem fizetett.

5. Amortizáció:

Tekintettel arra, hogy a társaság tárgyi eszközei számítástechnikai eszközökből állnak, líneális écs. módszerével 33 %-os leírási kulccsal történt az elszámolás. 2013-ban 405 e. Ft-tal csökkent az eredmény az amortizációs költség miatt.

6. A pénzügyi műveletek eredménye:

Pénzintézettől származó kamatbevétel címén 17 e. Ft realizálódott. Tekintettel arra, hogy pénzügyi műveletek ráfordítása címén kiadás nem merült fel, a pénzügyi műveletek eredménye is 17 e. Ft.

7. Rendkívüli eredmény:

Nagykanizsa Megyei Jogú Város oly módon támogatja a KFT működését, hogy a bérleti díj ÁFA tartamát kéri csak megtéríteni, magát az irodát ingyenesen bocsátja rendelkezésre. A térítés nélkül kapott szolgáltatás 1.710 e. Ft rendkívüli bevételt eredményezett.

IV. Társasági adóalap módosító tételek:

Adózás előtti eredmény: 90 e. Ft

TA növelő tételek:

- szv.tv. szerinti écs. 405 e. Ft

Ta alap csökkentő tételek:

- adó tv. szerinti écs 405 e. Ft

- elhatárolt veszteségből leírt összeg 45 e. Ft

A növelő és a csökkentő tételek után a TA alap 45 e. Ft, melyet 5 e. Ft társasági adó terhel. Adómentesség címén 4 e. Ft kedvezmény illeti meg a KFT-t.

Az adózott eredmény (89 e. Ft) évnnyitás után növeli az eredménytartalékot és így a saját tőkét is.

V. Kiegészítő információk:

A társaság működését kifejező statikus és dinamikus mutatók:

- saját és idegen tőke aránya:

10.124	10.213
2012 ----- = 252 %	2013 ----- = 54 %
4.018	19.073

- likviditási mutató:

13.849	14.618
2012 ----- = 345 %	2013 ----- = 77 %
4.018	19.073

- eszköz összetétel

	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Befektetett eszközök	11 %	2 %	4 %	3 %	2 %	3 %
Forgóeszközök	89 %	98 %	96 %	97 %	98 %	97 %

TÁMOP.2.6.2.

Pályázati kiírás neve:

Minőségi szemlélettel és hatékonysággal a munkaerő-piaci szolgáltatások alkalmazása során

Főpályázó:

Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Szociális és Közművelődési Nonprofit Kft

Projekt tevékenységei:

- Minőségirányítási rendszer bevezetése akkreditált tanúsító cég által
- Adatbázis fejlesztés
- Civil szervezetekkel való együttműködés erősítése céljából 4 partnerségi rendezvény a civil szervezetekkel és a versenyszféra képviselőivel
- Adósságkezelési, életvezetési, munkaszervezési, hatékonyság növelési tanácsadás a dolgozók részére
- Szervezeti diagnózis és helyzetkép készítése
- Szervezeti kapacitások és potenciálok f

Projekt célcsoportja:

- Nonprofit szervezet

Projekt összes elszámolható költsége:

8.000.000 Ft (100 %)

TÁMOP.1.4.1.

Pályázati kiírás neve:

„Süssünk munkát”

Projekt célcsoportja:

Hátrányos helyzetű, a Nonprofit Kft adatbázisában szereplő ügyfelek

Projekt tevékenysége:

- Mentorálás
- OKJ- képzés (pék)
- Pályakorrekció, pályaorientáció
- Digitális írástudás képzés
- Munkajogi felkészítés
- Legális munkavégzés előnyeiről tájékoztatás
- Álláskeresési tanácsadás
- Önismeret, önbizalom erősítés
- Személyiségfejlesztés
- Konfliktuskezelési képesség fejlesztés
- Csapatépítés
- Jogsegélyszolgálat

Projekt összes elszámolható költsége:

73.357.360 Ft (100%)

TÁMOP.5.3.6.

Pályázati kiírás neve:

Szepetnek – Nektek lesz

Főpályázó:

Szepetnek Önkormányzat

Konzorciumi partnerek:

Nagykanizsa és Környéke Foglalkoztatási, Szociális és Közművelődési Nonprofit Kft

Türr István Képző és Kutató Intézet Szombathelyi Igazgatóság

Célcsoport:

Szepetnek településen két külön álló, de egy km-es körzeten belül található szegregátum halmozottan hátrányos helyzetű, alacsony, ill. elavult iskolai végzettséggel rendelkező lakosai.

Projekt tevékenysége:

A településen a szegregátum és a lakosság mentorálását

Közreműködés a szakmai feladatok szervezésében

Projekt összes elszámolható költsége:

149.749.600 Ft

ebből, Nonprofit Kft, mint konzorciumi partner részére 28.205.008 Ft

A Nonprofit Kft. a közhasznúsági tevékenységeit az alapító okiratban foglaltak szerint 2013. évben teljesítette. A tavalyi év során végzett fő közhasznú tevékenységeink voltak: munkaközvetítés, munkaerő kölcsönzés, szociális ellátás bentlakás nélkül, egyéb közösségi, társadalmi tevékenység: egészségmegőrzés, betegségmegelőzés, egészségügyi rehabilitációs tevékenység; szociális tevékenység, családsegítés, nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés; gyermek és ifjúságvédelem, gyermek és ifjúsági érdekképviselő; hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítése; munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek képzése, foglalkoztatásának elősegítése és a kapcsolódó szolgáltatások.

A tavalyi év során elnyert pályázatok a fenti célok elérése érdekében kerültek megvalósításra, lebonyolításra. Minden beadott pályázatunkat közhasznú tevékenységeinkhez igazodva írtunk meg és nyújtottuk be, majd valósítottuk meg a nyertes projekteket.

Nagykanizsa, 2014. május 16.

Lérántné Mátés Valéria
ügyvezető