



**NEMZETI FOGYTÉKOSSÁGYI-ÉS SZOCIÁLPOLITIKAI KÖZPONT KÖZHASZNÚ
NONPROFIT KFT.**

ÉVES BESZÁMOLÓ

2019.

I. Mérleg

Statisztikai számjel: 23808689-7220-572-01

Cégjegyzékszám: 01-09-978791

Nemzeti Fogyatékoságügyi-és Szociálpolitikai Központ Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Mérleg fordulónapja:

2019.12.31

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a		b	c	d	e
1	A.	Befektetett eszközök	440 020		532 282
2	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	2 038		23 443
3		Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4		Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5		Vagyoni értékű jogok	2 038		23 443
6		Szellemi termékek			
7		Üzleti vagy cégérték			
8		Immateriális javakra adott előlegek			
9		Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	437 982		508 839
11		Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	408 391		401 229
12		Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13		Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	29 591		107 610
14		Tenyészállatok			
15		Beruházások, felújítások	0		0
16		Beruházásokra adott előlegek	0		0
17		Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
19		Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20		Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21		Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22		Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23		Egyéb tartós részesedés			
24		Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25		Egyéb tartósan adott kölcsön			
26		Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27		Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28		Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

**Nemzeti Fogvatékosságügyi-és Szociálpolitikai Központ Közhasznú
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Mérleg fordulónapja:

2019.12.31

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-
ban

Sor- szám		A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a		b	c	d	E
29	B.	Forgóeszközök	2 597 539		1 965 502
30	I.	KÉSZLETEK			
31		Anyagok			
32		Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33		Növedék-, hizó- és egyéb állatok			
34		Késztermékek			
35		Áruk			
36		Készletekre adott előlegek			
37	II.	KÖVETELÉSEK	45 009		29 324
38		Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	12 889		980
39		Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40		Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41		Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42		Váltókövetelések			
43		Egyéb követelések	32 120		28 344
44		Követések értékelési különbözete			
45		Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III.	ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
47		Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48		Jelentős tulajdoni részesedés			
49		Egyéb részesedés			
50		Saját részvények, saját üzletrészek			
51		Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52		Értékpapírok értékelési különbözete			
53	IV.	PÉNZESZKÖZÖK	2 552 530		1 936 178
54		Pénztár, csekkek	250		36
55		Bankbetétek	2 552 280		1 936 142
56	C.	Aktív időbeli elhatárolások	20 383		7 236
57		Bevételek aktív időbeli elhatárolása	19 604		
58		Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	779		1 167
59		Halasztott ráfordítások			6 069
60		Eszközök összesen	3 057 942		2 505 020

**Nemzeti Fogvatékosságügyi-és Szociálpolitikai Központ Közhasznú
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Mérleg fordulónapja:

2019.12.31

adatok E Ft-
ban

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

Sor- szám		A létel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a		b	c	d	E
61	D.	Saját tőke	103 756		110 343
62	I.	JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
63		ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III.	TŐKETARTALÉK			
66	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	88 860		100 756
67	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69		Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70		Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	11 896		6 587
72	E.	Céltartalékok	0		0
73		Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74		Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75		Egyéb céltartalék			
76	F.	Kötelezettségek	2 313 420		928 208
77	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
78		Hátrasorolt kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben			
79		Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80		Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81		Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Nemzeti Fogytékosságügyi-és Szociálpolitikai Központ Közhasznú

Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Mérleg fordulónapja:

2019.12.31

adatok E Ft-ban

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
II.		b	c	d	E
82	II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
83		Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84		Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
85		Tartozások kötvénykibocsátásból			
86		Beruházási és fejlesztési hitelek			
87		Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88		Tartós kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben			
89		Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90		Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91		Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
92	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 313 420		928 208
93		Rövid lejáratú kölcsönök			
94		ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
95		Rövid lejáratú hitelek			
96		Vevőktől kapott előlegek			
97		Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	22 378		1 374
98		Váltótartozások			
99		Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben			
100		Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
101		Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102		Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2 291 042		926 834
103		Kötelezettségek értékelési különbözete			
104		Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G.	Passzív időbeli elhatárolások	640 766		1 466 469
106		Bevételek passzív időbeli elhatárolása	120 307		850 309
107		Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 574		18 948
108		Halasztott bevételek	516 885		597 212
109		Források összesen	3 057 942		2 505 020

)

II. Eredménykimutatás

Statistikai számjel: 23808689-7220-572-01

Cégjegyzékszám: 01-09-978791

Nemzeti Fogvatékosságügyi-és Szociálpolitikai Központ Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Mérleg fordulónapja:

2019.12.31

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

adatok E Ft-
ban

Sor- szám		A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a		b	c	d	E
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	24 385		21 931
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	24 385		21 931
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0		0
7	III.	Egyéb bevételek	1 506 931		1 739 409
8		ebből: visszatart értékvesztés	0		0
9	5	Anyagköltség	14 351		22 220
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	437 230		378 294
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	5 845		4 670
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke			
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2		17
14	IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	457 428		405 231
15	10	Béreköltség	813 646		1 013 085
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	24 973		31 152
17	12	Bérfelrakások	158 792		181 133
18	V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	997 411		1 225 370
19	VI.	Értékcsökkenési leírás	27 944		110 521
20	VII.	Egyéb ráfordítások	37 462		14 300
21		ebből: értékvesztés			
22	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	11 071		5 918

**Nemzeti Fogytékosságügyi-és Szociálpolitikai Központ Közhasznú
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Mérleg fordulónapja:

2019.12.31

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összki költség eljárással)

adatok E Ft-
ban

Sor- szám		A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a		b	c	d	E
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14	Részesedéshől származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15	Belefektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönök- ből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	880		690
32		ebből: értékelési különbözet			
33	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	880		690
34	18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19	Belefektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönök- ből) származó ráfordítások, árfolyam veszteségek			
37		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20	Fiztetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
39		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	55		21
42		ebből: értékelési különbözet			
43	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	55		21
44	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	825		669
45	C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY(±A±B)	11 896		6 587
46	X.	Adófizetési kötelezettség	0		0
47	D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	11 896		6 587

III. Kiegészítő melléklet

Statisztikai számjel: 23808689-7220-572-01

Cégjegyzékszám: 01-09-978791

Nemzeti Fogyatékosságügyi- és Szociálpolitikai Központ Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

1138 Budapest Váci út. 191.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2019. 12. 31. zárómérleghez

Budapest, 2020. április 30.

Szervezet felelős vezetője

A Társaság:

Neve:	Nemzeti Fogyatékosügy- és Szociálpolitikai Központ Közhasznú Nonprofit Korlátott Felelősségű Társaság
Székhelye:	1138 Budapest, Váci út. 191.
Fióktelepe:	8430 Bakonyszentkirály 174/4 HRSZ
Az alapítás időpontja:	2011.12.21.
Alapításkori jegyzett tőke:	500 eFt
2014.07.07-én bejegyezve:	3.000 eFt,
Alapító:	Magyar Állam
Alapítói jogok gyakorlója:	Emberi Erőforrások Minisztériuma
Évesbeszámoló aláírására jogosult:	Dr.Tóth Tibor ügyvezető igazgató 1078 Budapest, Erzsébet krt.25-27.
Könyvvizsgáló:	Tóth Sándor Dániel kamarai könyvvizsgáló 7100 Szekszárd, Napfény u.11. MKVK: 000949
Beszámoló összeállítója:	Kovács Andrea MK152677

A beszámoló és az üzleti jelentés a Társaság székhelyén valamint www.fszk.hu internetes címen tekinthető meg.

I. A SZÁMVITELI POLITIKA FŐBB VONÁSAI

1. Könyvvizetés módja

A Társaság a kettős könyvvizetést alkalmazza.

2. Beszámoló készítés rendje

A beszámoló fordulónapja: 2019.12.31.

A számviteli politika az éves beszámoló mérlegkészítési időpontját a következő év április 20-ban határozza meg, amely átfogó képet nyújt a Társaság 2019. január 1 - 2019. december 31-ig terjedő időszak tevékenységéről. A beszámoló a mérleget, az eredmény kimutatást és a kiegészítő mellékletet tartalmazza.

3. Az eredmény-kimutatás és mérlegkészítés formája

A Társaság a tevékenység mérlegét és eredmény-kimutatását az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény, a 2013. évi V. törvény a polgári törvénykönyvről, valamint a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján készítette el.

A Társaság a mérleg összeállítása során az „A” változatot alkalmazza és összköltség eljárással készíti az eredménykimutatását.

4. Amortizációs politika

• Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása

Az értékcsökkenés elszámolása a várható használati időnek megfelelően történik.

Immateriális javak:

- vagyoni értékű jogok	6 év
- korlátlan szoftver használati jog	3 év
- szellemi termékek	3 év
- egyéb	egyedi döntés alapján

Tárgyi eszközök:

Épületek:

- hosszú élettartamú szerkezetből	2 %
- közepes élettartamú szerkezetből	3 %
- rövid élettartamú szerkezetből	6 %

Egyéb tárgyi eszközök:

- 100e -200e Ft beszerzési érték között: 3 év
- egyéb elhasználódás a társasági adótörvényben elismert mérték szerint.

A 100.000 Ft alatti kis értékű tárgyi eszközök beszerzési értéke a használatba vételkor egy összegben számolandó el értékcsökkenési költségként.

A tárgyi eszközök amortizációja lineáris leírással, negyedéves gyakorisággal a várható használati idő figyelembe vételével állapítandó meg.

• Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

A Társaság terven felüli értékcsökkenést abban az esetben számol el, ha az eszköz megromlott, rendeltetésszerűen nem használható.

5. Értékvesztés elszámolása

Értékvesztést a Társaság a készletek, az értékpapírok és részesedések, valamint a követelések értékének piaci érték alá történő csökkenése esetén számol el.

6. Eszközök és források értékelési eljárása

Az immateriális javakat, valamint a tárgyi eszközöket a terv szerinti, illetve a terven felüli értékcsökkenéssel csökkentett bekerülési értéken (beszerzési áron) értékeljük.

A követeléseket könyv szerinti értéken szerepeltetjük a mérlegben.

A vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés fordulónapjáig nem rendezett követelésnél értékvesztést számolunk el a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján.

A forgóeszközök között kimutatott értékpapírokat beszerzési áron tartjuk nyilván.

Kötelezettségeket a mérlegben könyv szerinti értéken értékeljük.

7. Céltartalék képzés

Az adózás előtti eredmény terhére – a valós eredmény megállapítása érdekében a szükséges mértékben – céltartalékot képezünk az olyan várható jelentős jövőbeni költségekre, amelyek – a mérlegkészítés időpontjáig rendelkezésre álló információk szerint – feltételezhetően vagy bizonyosan felmerülnek, de összegük vagy felmerülésük időpontja a mérlegkészítéskor még bizonytalan és nem sorolhatók a passzív időbeli elhatárolások közé.

II. A Társaság 2019. évi gazdálkodása:

Vagyonstruktúra és Tőkeszerkezet bemutatása

A vagyonstruktúra változásának bemutatása

Megnevezés	2018	2019	Változás	Megoszlás %	Megoszlás %
	c Ft		%	2018	2018
Befektetett eszközök	440 020	532 282	21,1 %	14,4%	21,25%
Forgóeszközök	2 597 539	1 965 502	-24%	84,96%	78,46%
Aktív időbeli elhatárolások	20 383	7 236	-64,5%	0,64%	0,29%
Összesen	3 057 942	2 505 020	-18%	100,00%	100,00%

Tőkeszerkezet bemutatása

Megnevezés	2018	2019	Változás	Megoszlás%	Megoszlás %
	e Ft		%	2018	2019
Saját tőke	103 756	110 343	6%	3,175%	4%
Kötelezettségek	2 313 420	928 208	-40%	75,68%	37%
Passzív időbeli elhatárolások	640 766	1 466 469	229%	21,14%	59%
Összesen	3 057 942	2 505 020	-18%	100,00%	100,00%

A Társaság tőkeszerkezete a fenti táblázat szerint változott előző évhez képest.

A Társaság által 2019. üzleti évben működtetett programok rövid bemutatása

Program megnevezése	FOGLALK 2017 lebony
----------------------------	----------------------------

Program célja	A megváltozott munkaképességű személyek munkaerő-piaci integrációját elősegítő programok támogatása (FOGLALKOZTATÁS2017).
Program időtartama	2017.07.01-2019.01.31
Társaságot megillető összeg	9 927 500 Ft

Program megnevezése	FOG2017 lebony.
Program célja	A 42276-1/2017/REHAB számú együttműködési megállapodás céljai megváltozott munkaképességű személyek munkaerő-piaci integrációját elősegítő programokhoz kapcsolódó szakmai szolgáltatás.
Program időtartama	2017.11.01-2019.01.31
Társaságot megillető összeg	4 622 500 Ft

Program megnevezése	ERASMUS+ KA2 PREVENT
Program célja	Fogyatékoságügyi koordinátorok országos hálózatának kialakítása.
Program időtartama	2018.09.01-2021.04.30
Társaságot megillető összeg	182 323 eur
Program megnevezése	FOGSZOLG
Program célja	Az 56644-2/2016/REHAB ill.1.sz.mód 46654-2/2017 REHAB és 2.sz.mód. 46654-6/2017 REHAB számú együttműködési megállapodás céljai megvalósítása érdekében konzultatív, koordinációs és disszeminációs feladatok elvégzése (FOGLALKOZTATÁS2018).
Program időtartama	2016.12.27-2019.09.30
Társaságot megillető összeg	27 686 225 Ft

Program megnevezése	SZER
Program célja	A TÁMOP-5.3.8-11/A1-2012-0001 számú kiemelt projekt során kifejlesztett és fenntartási kötelezettséggel terhelt Szolgáltatáselemző Rendszer (SZER) üzemeltetésének biztosítása.
Program időtartama	2017.01.01-2019.09.30
Társaságot megillető összeg	18 196 500 Ft

Program megnevezése	LSER SZAKEMBERKÉPZÉS
Program célja	Elemi rehabilitációs szolgáltatók részére szakemberképzés
Program időtartama	2018.07.01-2019.04.30
Társaságot megillető összeg	20 000 000 Ft

Program megnevezése	LSER2018
Program célja	Elemi rehabilitációs szolgáltatás biztosítása látássérült személyek számára
Program időtartama	2018.10.01-2019.09.30
Társaságot megillető összeg	5 500 000 Ft
Program megnevezése	EFOP-1.9.1
Program célja	A projekt fő célkitűzése – az Országos Fogyatékosügyi Programban és a vonatkozó kormányhatározat alapján – a szociális intézményi férőhely-kiváltás szakmai- módszertani háttérének biztosítása az ország egészében, annak különböző területén működő személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények számára.
Program időtartama	2016.04.01-2021.03.31
Társaságot megillető összeg	2 499 492 655 Ft
Tárgyévi fordulónapon nyilvántartott előleg	850 841 943 Ft
Tárgyévben elszámolt bevétel	504 460 328 Ft

Program megnevezése	EFOP.1.9.2
Program célja	A projekt célja a fogyatékoságból adódó igényekre reagáló közszolgáltatások fejlesztése: a közszolgáltatásokhoz való hozzáférés javítása, tanácsadó hálózat kialakításával, információ-nyújtással, új szolgáltatások kialakításával, a jelenleg elérhető szolgáltatások fejlesztésével, valamint a család- és gyermekjóléti központokban folyó eszménymentis feladatok fejlesztésével. A projekt feladata, hogy a fogyatékos emberek számára, megfelelő minőségű szolgáltatások álljanak rendelkezésre. Ennek érdekében fejleszteni kell a jelenleg elérhető intézményrendszer (köznevelés, foglalkoztatás, egészségügy, szociális ellátás, stb.) hatékonyságát kapacitásfejlesztéssel, az érintett ágazatok működésének összehangolásával, valamint a szakmai tevékenységek nyomon követési, értékelési és visszacsatolási rendszerének kialakításával.
Program időtartama	2017.04.01-2021.03.31
Társaságot megillető összeg	3 299 685 000 Ft
Tárgyévi fordulónapon nyilvántartott előleg	205 122 309 Ft
Tárgyévben elszámolt bevétel	866 186 661 Ft

Program megnevezése	AUTOPLUSZ2018-2 lebony.
Program célja	Személygépkocsi beszerzés támogatása kerekesszékekkel közlekedő személyek részére
Program időtartama	2018.06.01-2019.05.31
Társaságot megillető összeg	2 489 000 Ft

Program megnevezése	OS2018 lebony.
Program célja	Fogyatékos emberek otthonában nyújtott időszaki segítő szolgáltatás
Program időtartama	2018.04.01-2018.12.31
Társaságot megillető összeg	5 000 000 Ft

Program megnevezése	AUTMENTOR 2018 lebony
Program célja	Autizmus-specifikus nevelés és oktatás támogatása VIII.
Program időtartama	2018.10.01-2019.06.30
Társaságot megillető összeg	500 000 Ft

Program megnevezése	FOGLALKOZTATÁS2018 SZOLG.
Program célja	Megváltozott munkaképességű személyek munkaerő-piaci integrációját elősegítő programok támogatása
Program időtartama	2018.03.01-2019.02.28
Társaságot megillető összeg	12 000 000 Ft

Program megnevezése	LSER2017
Program célja	Elemi rehabilitációs szolgáltatás biztosítása látássérült személyek számára
Program időtartama	2017.10.01 - 2018.09.30.
Továbbadott támogatás	100 000 000 Ft

Program megnevezése	LSER2018
Program célja	Elemi rehabilitációs szolgáltatás biztosítása látássérült személyek számára
Program időtartama	2018.10.01. - 2019.09.30.
Továbbadott támogatás	110 000 000 Ft

Program megnevezése	LSER2019
Program célja	Elemi rehabilitációs szolgáltatás biztosítása látássérült személyek számára
Program időtartama	2019.10.01. - 2020.09.30.
Továbbadott támogatás	123 800 000 Ft

Program megnevezése	AUT2018
Program célja	Autizmussal élő személyek számára szociális ellátást nyújtó autista otthon fenntartó nem állami, nem egyházi szervezetek kiegészítő támogatása
Program időtartama	2018.03.01 - 2019.02.28.
Továbbadott támogatás	94 550 000 Ft

Program megnevezése	AUT2019
Program célja	Autizmussal élő személyek számára szociális ellátást nyújtó autista otthon fenntartó nem állami, nem egyházi szervezetek kiegészítő támogatása
Program időtartama	2019.03.01 - 2020.02.28.
Továbbadott támogatás	94 550 000 Ft

Program megnevezése	AUT2020
Program célja	Autizmussal élő személyek számára szociális ellátást nyújtó autista otthon fenntartó nem állami, nem egyházi szervezetek kiegészítő támogatása
Program időtartama	2020.03.01 - 2021.02.28.

Továbbadott támogatás	94 600 000 Ft
-----------------------	---------------

Program megnevezése	CH2018
Program célja	Fogyatékossgal élő személyek számára bentlakásos, vagy lakóotthoni ellátást nyújtó nem állami, nem egyházi szervezetek egyszeri kiegészítő támogatása
Program időtartama	2018.03.01 - 2019.02.28.
Továbbadott támogatás	94 550 000 Ft

Program megnevezése	CH2019
Program célja	Fogyatékossgal élő személyek számára bentlakásos, vagy lakóotthoni ellátást nyújtó nem állami, nem egyházi szervezetek egyszeri kiegészítő támogatása
Program időtartama	2019.03.01 - 2020.02.28.
Továbbadott támogatás	94 550 000 Ft

Program megnevezése	CH2020
Program célja	Fogyatékossgal élő személyek számára bentlakásos, vagy lakóotthoni ellátást nyújtó nem állami, nem egyházi szervezetek egyszeri kiegészítő támogatása
Program időtartama	2020.03.01 - 2021.02.28.
Továbbadott támogatás	94 600 000 Ft

Program megnevezése	SKK2018
Program célja	Segítő kutya kiképzéssel foglalkozó szervezetek támogatása
Program időtartama	2018. április 1. - 2019. május 31.
Továbbadott támogatás	25 300 000 Ft

Program megnevezése	SKK2019
Program célja	Segítő kutya kiképzéssel foglalkozó szervezetek támogatása
Program időtartama	2019. április 1. - 2020. május 31.
Továbbadott támogatás	45 300 000 Ft

Program megnevezése	SZÜLŐ2018
Program célja	Szülősegítő szolgáltatások támogatása
Program időtartama	2018. április 1. - 2019. április 30.
Továbbadott támogatás	19 600 000 Ft

Program megnevezése	SZÜLŐ2019
Program célja	Szülősegítő szolgáltatások támogatása
Program időtartama	2019. április 1. - 2020. április 30.
Továbbadott támogatás	29 600 000 Ft

Program megnevezése	FOF2018
Program célja	Fogyatékos személyek helyi, regionális és országos szervezeteinek szakmai programjainak

	támogatása
Program időtartama	2018. április 1. - 2019. június 30.
Továbbadott támogatás	170 700 000 Ft

Program megnevezése	FOF2019
Program célja	Fogyatékos személyek helyi, regionális és országos szervezeteinek szakmai programjainak támogatása
Program időtartama	2019. április 1. - 2020. június 30.
Továbbadott támogatás	170 700 000 Ft

Program megnevezése	FOGLALKOZTATÁS2018
Program célja	A megváltozott munkaképességű személyek munkaerő-piaci integrációját elősegítő programok támogatása
Program időtartama	2018. április 1. – 2019. június 30.
Továbbadott támogatás	228 400 000 Ft

Program megnevezése	FOGLALKOZTATÁS2019
Program célja	A megváltozott munkaképességű személyek munkaerő-piaci integrációját elősegítő programok támogatása
Program időtartama	2020.01.01. - 2021.06.30.
Továbbadott támogatás	199 000 000 Ft

Program megnevezése	AUTMENTOR2018
Program célja	Autizmus-specifikus nevelés és oktatás támogatása
Program időtartama	2018.10.01. - 2019.06.30.
Továbbadott támogatás	9 000 000 Ft

Program megnevezése	AUTMENTOR2019
Program célja	Autizmus-specifikus nevelés és oktatás támogatása
Program időtartama	2019.10.01. - 2020.06.30.
Továbbadott támogatás	9 000 000 Ft

Program megnevezése	AUTOPLUSZ2018
Program célja	Személygépkocsi beszerzés támogatása kerekesszékekkel közlekedő személyek részére
Program időtartama	2018. március 1. - 2019. február 28.
Továbbadott támogatás	47 300 000 Ft

Program megnevezése	AUTOPLUSZ2018-2
Program célja	Személygépkocsi beszerzés támogatása kerekesszékekkel közlekedő személyek részére
Program időtartama	2018. június 1. - 2019. május 31.
Továbbadott támogatás	47 292 000 Ft

Program megnevezése	AUTOPLUSZ2019
Program célja	Személygépkocsi beszerzés támogatása kerek-

Program időtartama	esszéikkel közlekedő személyek részére 2019.07.01.-2019.12.31.
Továbbadott támogatás	120 000 000 Ft

Program megnevezése	OS2018
Program célja	Fogyatékos emberek otthonában nyújtott idő- szakos segítő szolgáltatás
Program időtartama	2018.04.01. - 2018.12.31.
Továbbadott támogatás	95 000 000 Ft

Program megnevezése	OS2019
Program célja	Fogyatékos emberek otthonában nyújtott idő- szakos segítő szolgáltatás
Program időtartama	2019.04.01.-2020.12.31.
Továbbadott támogatás	95 000 000 Ft

Program megnevezése	MJP 21881;21881/2
Program célja	Térítésmentes jelnyelvi tolmács szolgáltatás támogatása
Program időtartama	2018.04.01.-2019.08.31.
Továbbadott támogatás	420 000 000 Ft

1. Bevételek

A pályázati támogatások beérkezéskor jellegük szerint:

- működésre kapott támogatás
- programokhoz kapcsolódó támogatás
- egyéb támogatás

főkönyvi számlákon kerülnek kimutatásra munkaszám szerinti bontásban.

2. Felhasználások

A bevételek és a felhasználások minél pontosabb nyilvántartása érdekében olyan munkaszám struktúrát alkalmazunk, amely egyértelműen azonosítja a kapott és adott támogatások minél pontosabb nyomon követését, az azokat kezelő programirodák megbontásában. Jelölve a program a program típusát, sorszámát, jellegét (működés, lebonyolítás, pályáztatás).

A Társaság a pályázatok kezelésére olyan munkaszám struktúrát alkalmaz, amely egyértelműen azonosítja a programirodát.

A pályázati kiutalásokat pályázók szerint megbontott követelésként tartjuk nyilván, programonként részletezve, abban az esetben, ha előlegként kerül a támogatás a pályázónak kiutalásra.

A pályázóknak véglegesen kiutalt összegek elszámolása a ráfordítások között kerül szintén tételesen kimutatásra.

A fel nem használt kapott támogatásokat év végén a passzív időbeli elhatárolások közé vezetjük át, szintén teljes, részletes nyilvántartással.

2.1. Kiegészítő adatok az eredménykimutatáshoz

2.1.1. Bevételek:

Megnevezés	2018	2019
	összeg (eFt)	
Közhasznú tevékenység bevételei	24 385	21 931
Regisztrációs díjak	5 960	5 079
Lebonyolítási díjak	500	555
Oktatás bevétele	7 465	13 436
Egyéb bevételek	10 460	2 861
Közhasznú célra kapott támogatások	1 474 658	1 831 097
Működésre kapott támogatások	336 863	368 100
Programokhoz kapcsolódó támogatások	1 137 795	1 462 997
PREVENT	20 754	12 270
ERASMUS KA2	21 108	0
EFOP 1.9.1	577 483	504 460
LSEK 2017	3 941	0
FOG2016SZOLG	1 805	2 493
SZER	5 944	3 956
EFOP 1.9.2	491 370	866 187
FOGLALK 2017 LEBONY	9 927	0
FOG2017SZOLG	1 079	526
UJKBT2018	2 555	0
AUTOPLUS-2 LEBONY	1 612	877
LSEK2018 LEBONY	307	5 193
HALLÁSSÉRÜLT KÖZÉPISKOLAI PR.	-90	0
JELNYELVI TOLMÁCSOK TOVÁBBKÉPZÉSE		2 067
SZOFTVERFEJLESZTÉS-JELNYELV		5 000
OS 2018 LEBONY		5 000
FOGL 2018LEBONY		12 000
ELEMI REHAB.KÉPZÉS 2018		2 707
AUTOPLUSZ2019		239
OS2019LEBONY		4 606
LSEK2019 LEBONYDÍJ		1 954
FOGLALKOZTATÁS 2019 LEBONYDÍJ		3 284
ÉRTÉKPLACC		7 572
MMK-s kutatás		22 606
Elhatárolt értékcsökkenés fedezet	25 868	- 92 332
Egyéb bevételek	6 405	644
Pénzügyi műveletek bevétele	880	690
Árfolyam nyereség	880	690
Vállalkozói tevékenység bevétele		

Összesen	1 532 196	1 762 030
----------	-----------	-----------

2.1.2. Ráfordítások

Megnevezés	2018	2019
	összeg (eFt)	
Anyagjellegű ráfordítások	457 428	405 231
Anyagköltség	14 351	22 220
<i>közüzemeli költség</i>	5 959	6 594
<i>irodaszer, tisztítószer</i>	6 429	10 360
<i>egyéb anyag költség</i>	1 963	5 266
Igénybevett szolgáltatások	437 230	378 294
szakértői díjak	79 100	128 711
szakmai napok, konferenciák, propaganda, oktatás	9 315	5 304
külföldi, belföldi utazási ktg.	36 771	34 018
iroda bérleti díj, fenntartási ktg.	94 327	105 817
őrzés, védelem	14 890	15 864
ügyvédi díj	7 958	12 195
kiadványkészítés, nyomdai munka, fénymásolás	2 157	2 229
egyéb bérleti díj	3 574	15 424
könyvvizsgálói díj	2 286	7 341
közbeszerzési díj	9 220	9 220
telefon, internet	4 526	2 841
egyéb	138 890	39 330
fla rate ktg.	34 216	-15 190
Egyéb szolgáltatások	5 845	4 670
tranzakciós illeték	1 857	887
bank költség	634	664
hatósági díjak	3 017	2 121
biztosítási díj	337	378
Különféle egyéb ktg.		620
Közvetített szolgáltatások	2	47
Személyi jellegű ráfordítások	997 411	1 225 370
Béreköltség	813 646	1 013 085
főfoglalkozásúak béreköltsége	812 573	1 006 178
-ebből FEB tiszteletdíj		1 728
megbízási díj	1 073	5 179
Személyi jellegű egyéb kifizetések	24 973	31 152
béren kívüli juttatás	2 160	0
reprezentációs költség	5 968	12 077
betegszabadság	5 426	
1/3 táppénz	391	2 485
munkába járás költség térítés	4 438	5 179
FEB tiszteletdíj	1 728	
egyéb	4 862	11 411

Bérjárulékok	158 792	181 133
Értékcsökkenési leírás	27 944	110 521
terv szerinti értékcsökkenési leírás	26 032	41 023
egyösszegű értékcsökkenési leírás	1 912	69 498
Egyéb ráfordítások	37 462	14 300
Értékesített tárgyi eszközök nyil- vántart. Szerinti értéke	15	
továbbadott támogatások	32 032	10 018
Követelések elsz. értékvesztése		18
fizetett késedelmi kamat, önellen- őrzési pótlék	25	
tárgyi eszközök terven felüli ÉCS	0	0
építményadó - Nyíregyháza	4 292	4 264
egyéb ráfordítások	1 098	
Pénzügyi műveletek ráfordításai	55	21
árfolyam veszteség	55	21
Társasági adó	-	-
ÖSSZESEN	1 520 300	1 755 443

2.1.3. A Társaság Közhasznú eredménykimutatása

Megnevezés	Összeg 2018	Előző évk módosítása	Összeg 2019
	eFt		
A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	1 532 196		1 762 030
Közhasznú célra kapott támogatás	336 863		368 100
a) alapítótól			
b) központi költségvetésből	336 863		368 100
c) helyi önkormányzattól			
d) egyéb			
Pályázati úton elnyert támogatás	1 137 920		1 462 997
Közhasznú tevékenységből származó bevétel	57 411		21 931
Tagdíjból származó bevétel			
Egyéb bevétel (közhasznú tevékenység)	2		-90 998
Aktivált saját teljesítmények értéke (közhasznú tevékenység)			
Saját termelésű készletek állományváltozása (közhasznú tevékenység)			
Saját előállítású eszközök aktivált értéke (közhasznú tevékenység)			
B. Vállalkozási tevékenység bevétele			0
C. Összes Bevétel	1 532 196		1 762 030
. Közhasznú tevékenység ráfordításai	1 520 300		1 755 443
Anyagjellegű ráfordítások (közhasznú)	457 428		405 231
Személyi jellegű ráfordítások (közhasznú)	897 411		1 225 370
Értékcsökkenési leírás (közhasznú)	27 944		110 521
Egyéb ráfordítások (közhasznú)	37 462		14 300
Pénzügyi műveletek ráfordításai (közhasznú)	55		21
E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai			
Anyagjellegű ráfordítások (vállalkozási)			

Személyi jellegű ráfordítások (vállalkozási)		
Értékcsökkenési leírás (vállalkozási)		
Egyéb ráfordítások (vállalkozási)		
Pénzügyi műveletek ráfordításai (vállalkozási)		
F. Összes Ráfordítás	1 520 300	1 755 443
G.1. Adózás előtti vállalkozói eredmény	0	0
G.2. Adózás előtti eredmény	11 896	6 587
H. Adófizetési kötelezettség		
I. Tárgyévi vállalkozási eredmény	0	0
J. Tárgyévi közhasznú eredmény	11 896	6 587
Kiegészítő adatok		
1. Bérköltség	813 646	1 013 085
ebből: megbízási díjak	1 073	5 179
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	24 973	31 152
3. Bérjárulékok	158 792	181 133
OB. A szervezet által nyújtott támogatások (pénzügyileg rendezett)		
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	24 385	21 931
Export értékesítés nettó árbevétele		
Értékesítés nettó árbevétele	24 385	21 931
Aktívált saját teljesítmények értéke (+/-)		
Egyéb bevételek (A)	1 506 931	1 739 409
Anyagjellegű ráfordítások	457 428	405 231
Személyi jellegű ráfordítások	997 411	1 225 370
Értékcsökkenési leírás	27 944	110 521
Egyéb ráfordítások (A)	37 462	14 300
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	11 071	5 918
Pénzügyi műveletek bevételei	880	690
Pénzügyi műveletek ráfordításai	55	21
B. Pénzügyi műveletek eredménye	825	669
C. Adózás előtti eredmény	11 896	6 587
Adófizetési kötelezettség		
D. Adózott eredmény	11 896	6 587
Átlagos statisztikai állomány	203	231

Az uniós és egyéb projektek bevételeinek elszámolása során, beruházás esetén a beszerzett eszközökre kapott támogatás egyéb bevételként kerül elszámolásra, ugyanakkor ezen összeg passzív elhatárolásra is kerül, mert csak az adott évben elszámolt értékcsökkenés számolható el tényleges bevételként.

A passzív elhatárolás mindaddig fennáll, amíg az eszközök nettó értéke nullára fut.

Ez az oka annak, hogy az eredménykimutatás egyéb bevételek soron az összeg alacsonyabb, mint a támogatásokból származó bevétel.

Közvetített szolgáltatás árbevétele	47
Kapott késedelmi kamat, kártérítés stb	336
Tárgyi eszközök elhatárolt ÉCS fedezete	-99 494
Ingatlanok elhatárolt ÉCS fedezete	7 162
Egyéb bevételek	33
Kifizetőhelyi költségterítés	228
Átváltáskori, értékeléskori árf. nyer.	690
Egyéb bevételek összesen:	- 90 998

2.1.4. Eredmény:

A Társaság tárgy évi adózott eredménye: 6 587 eFt.

A Társaság üzleti évi adózott eredményét eredménytartalékba helyezi.

2.2. A Társaság 2019. évi mérlegének bemutatása

2.2.1. Eszközök:

2.2.1.1. Tárgyi eszközök és immateriális javak állományváltozása:

A nyitó adatok tartalmazzák az előző évek módosításai oszlopban levő értékeket.

Megnevezés	Tárgyi eszköz bruttó értékének változása (eFt)			
	Nyitó bruttó	növekedés	csökkenés	Záró bruttó
Immateriális javak	99 559	29 802		129 361
Ingatlan	455 590	0		455 590
Egyéb berendezések, gépek	119 340	172 981		292 321
Beruházások, felújítások				
Beruházásokra adott előlegek				
Összesen	674 489	202 783		877 272

Megnevezés	Értékcsökkenés állomány változása (eFt)			
	Nyitó	növekedés	csökkenés	Záró
Immateriális javak	97 521	8 397		105 918
Ingatlan	47 199	7 162		54 361
Egyéb berendezések, gépek	89 749	94 962		184 711
Beruházások, felújítások	0			
Beruházásokra adott előlegek	0			
Összesen	234 469	110 521		344 990

Megnevezés	Tárgyi eszköz nettó értékének változása (eFt)			
	Nyitó nettó	növekedés	csökkenés	Záró nettó
Immateriális javak	2 038	21 405		23 443
Ingatlan	408 391	0	7 162	401 229
Egyéb berendezések, gépek	29 591	78 019		107 610
Beruházások, felújítások	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0
Összesen	440 020	99 424	7 162	532 283

A Társaság tárgyévben számítástechnikai eszközöket helyezett üzembe.

2.2.1.2. Befektetett pénzügyi eszközök:

A Társaság nem rendelkezik befektetett pénzügyi eszközökkel.

2.2.1.3. Forgóeszközök:

Megnevezés	2018	2019
	összeg eFt	
Készletek	0	0
<i>Közvetített szolgáltatás</i>		0
Vevők	12 889	980
Egyéb követelések	32 120	28 344
<i>Munkavállalókkal szembeni követelések</i>	123	113
<i>Óvadók, letét</i>	24 700	25 614
<i>Nyugdíjbiztosítási alappal szembeni követelés, adótűlfizetés</i>	1 074	2 604
<i>Egyéb</i>	6 223	13
Követelések összesen:	45 009	29 324

2.2.1.4. Értékpapírok:

A Társaság nem rendelkezik értékpapírokkal.

2.2.1.5. Pénzeszközök:

Megnevezés	2018	2019
	összeg eFt	
Pénztár	250	36
Bankszámlák	2 552 280	1 936 142
<i>Magyar Államkincstár - FŐSZÁMLA</i>	86 455	787 661
<i>Magyar Államkincstár – EFOP 1.9.1</i>	1 359 727	927 492
<i>Magyar Államkincstár – TÁMOP 5.4.5-11/1 alszámla</i>	0	0
<i>Magyar Államkincstár – TÁMOP 5.4.11-12</i>	0	0
<i>Magyar Államkincstár CRO COOS alszámla</i>	0	0
<i>Magyar Államkincstár – EFOP 1.9.2</i>	1 105 840	220 709
<i>Magyar Államkincstár- bankkártya számla</i>	58	280
<i>Magyar Államkincstár – kártyafedezeli számla</i>	200	0
Összesen:	2 552 530	1 936 178

2.2.1.6. Aktív időbeli elhatárolások:

Megnevezés	2018	2019
	összeg eFt	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	19 604	
<i>Bevétel elhatárolás</i>	19 604	
Költségek elhatárolása	779	1167
Halasztott ráfordítások		6 069
Összesen:	20 383	7 236

A költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása a tárgyévben kifizetett, de a következő évet érintő költségek. (szállítói számlák)

A halasztott ráfordítások között az EFOP 1.9.2 MONTÁZS projekthez kapcsolódó költségek kerültek kimutatásra, melyekhez még nem képződött bevétel.

2.3. Források:

2.3.1. Saját tőke:

Megnevezés	2018	2019
	összeg eFt	
Jegyzett tőke	3 000	3 000
Közhasznú eredménytartalék	88 860	100 756
Adózott eredmény	11 896	6 587
Összesen:	103 756	110 343

2.3.2. Rövid lejáratú kötelezettségek:

Megnevezés	2018	2019
	összeg eFt	
Szállítók	22 378	1 374
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2 291 042	926 834
EFOP 1.9.1	1 263 498	754 046
EFOP 1.9.2	986 886	115 643
Fejezeti elszámolás kötelezettsége	37	
Adófizetési kötelezettség	40 197	56 659
Behajtási költségátalány	0	0
Egyéb	424	486
Összesen:	2 313 420	928 208

2.3.3. Passzív időbeli elhatárolás:

Megnevezés	2018	2019
	összeg (eFt)	
Flat rate elhatárolás	77 843	65 837
Bevételek passzív időbeli elhatárolás:	120 307	850 309
Lebonyolításra kapott fel nem használt	0	0
Költségek passzív időbeli elhatárolása:	3 573	18 948
Halasztott bevétel (értékcsökkenés fedezet)	439 043	531 375
Passzív időbeli elhatárolás	640 766	1 466 469

A bevételek passzív időbeli elhatárolása a kapott, de még fel nem használt pályázati forrásokat tartalmazza az alábbiak szerint:

Jelnyelvi tolmácsok továbbképzése 54021	5 933 093
Int.tan.hs.és sv.ált.isk.r.jelnyelv.tolm	1 000 000
FOG 2016 SZOLG	20 025 375
SZER	3 839 210
ELEMI REHAB.képzés 2018.	17 292 749
AUTÓPLUSZ 2019	3 396 000
Támogató szolgálat-autó vásárlás	259 583 210
OS2019 lebony díj	394 262
LSER2019 lebony díj	4 246 077
FOGLALKOZTATÁS 2019 Lebony. költség	10 516 344
Értékplacc	19 648 204
MMK-s kutatás	194 000
Minimálbér kompenzációs pályázat/HR fejl.	469 000 000
GYOD-Gyerm.otthonáp.díj mcsoport	4 871 096
Audio-narrátor képzés	3 000 000
PREVENT 2018-1-HU01-KA204-047719	2 664 745
AUTMENTOR 2019 Lebony.díj	445 000
SZÜLŐ2019 pályázati díj	138 000
SKK2019 pályázati díj	168 750
FOF 2019 pályázati díj	3 658 000
AUT 2019 pályázati díj	80 833
CH2019 pályázati díj	89 167
Foglalkoztatás 2019 pályázati díj	1 680 000
Lezárt program pályázati díj	18 092 163
FOGL.2018. II. ÜTEM pályázati díj	11 667
OS2019 pályázati díj	111 250
LSER 2019 pályázati díj	180 000
AUTMENTOR 2019 pályázati díj	50 000
Összesen	850 309 195

A halasztott bevételek a befektetett eszközök (immateriális javak, ingatlanok, berendezések) értékcsökkenési fedezetét tartalmazza.

Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok következő időszakra eső értékcsökkenés fedezete	401 229
Tárgyi eszközök következő időszakra eső értékcsökkenés fedezet	130 146
Összesen	531 375

A flat rate elhatárolás az EFOP programok flat rate költségeire kapott, de még fel nem használt pályázati forrásokat tartalmazza.

III. Társasági adókötelezettség levezetése

Megnevezés	2018	2019
	összeg eFt	
Adózás előtti eredmény	11 896	6 587
Növelő tételek	27 944	110 521
<i>Készenléti kamat (NAV)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Vevő követelés értékvesztése</i>	<i>0</i>	
<i>Kivonotott immateriális javak nyilván tartás szerinti értéke</i>	<i>0</i>	
<i>Számviteli tv. szerinti értékcsökkenés</i>	<i>27 944</i>	<i>110 521</i>
Csökkentő tételek	27 944	110 521
<i>Kivonotott immateriális javak nyilván tartás szerinti értéke</i>		
<i>Adó törvény szerinti értékcsökkenés</i>	<i>27 944</i>	<i>110 521</i>
Korrigált adóalap		0
Adóalapot képező eredmény arány	0%	0%
Adóalap	0	0
Társasági adó (10 %)	0	0

IV. Pénzügyi mutatók és Cash-FLOW:

A Társaság fő pénzügyi mutatóit az alábbi táblázat tartalmazza.

Megnevezés	2018	2019
Hitelfedezeti mutató		
Követelések/ rövid lejáratú kötelezettségek %	1,94%	3%
Likviditási mutató		
Forgóeszközök/rövid lejáratú kötelezettségek	112,26%	212%

Cash flow-kimutatás	2018	2019
	eFt	
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	-221 149	-524 090
1. Adózás előtti eredmény +	11 896	6 587
2. Elszámolt amortizáció +	-	-
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás +	-	-
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	-	-
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	-	-
6. Szállítói kötelezettség változása +	19 844	-21 004
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	-437 470	-1 364 208
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +	54 739	825 703
9. Vevőkövetelés változása +	-5 761	11 909
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-6 132	3 776
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +	141 735	13 147
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -		
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	13 202	-92 262
14. Befektetett eszközök beszerzése -	13 202	-92 262
15. Befektetett eszközök eladása +		
16. Kapott osztalék, részesedés +		
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	0	0
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
19. Hitel és kölcsön felvétele +		
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
21. Véglegesen kapott pénzeszköz +		
22. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -		
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása +		

V. A beszámolóval kapcsolatos egyéb kiegészítő információk:

- Zálogjoggal biztosított kötelezettségek nincsenek.
- Céltartalékot nem képeztünk.
- Foglalkoztatottak átlagos állományi létszáma: 231 fő
- Felügyelő bizottsági tagok tiszteletdíja 1.728 eFt.
- Veszélyes hulladék nem képződik az Társaság működési területén.
- Környezetvédelmi kötelezettségei nincsenek az Társaságnak.
- A Társaság adótanácsadót nem alkalmaz.
- A Társaságnak leányvállalat nincs, konszolidált éves beszámoló összeállítására nem kötelezett.
- A Társaságnak kutatási és fejlesztési tevékenysége nem volt.

Kifizetett személyi jellegű ráfordítások alakulása

	2018	2019
	eFt	eFt
Személyi jellegű ráfordítások	997 411	1 225 370
Bérek	813 646	1 013 085
<i>foglalkozásuk bérköltsége</i>	<i>812 573</i>	<i>1 006 178</i>
<i>-ebből FEB tiszteletdíj</i>		<i>1 728</i>
<i>megbízási díj</i>	<i>1 073</i>	<i>5 179</i>
Személyi jellegű egyéb kifizetések	24 973	31 152
<i>béren kívüli juttatás</i>	<i>2 160</i>	
<i>reprezentációs költség</i>	<i>5 968</i>	<i>12 077</i>
<i>betegszabadság</i>	<i>5 426</i>	
<i>1/3 táppénz</i>	<i>391</i>	<i>2 485</i>
<i>munkába járási költség térítés</i>	<i>4 438</i>	<i>5 179</i>
<i>FEB tiszteletdíj</i>	<i>1 728</i>	<i>0</i>
<i>egyéb</i>	<i>4 862</i>	<i>11 411</i>
Bérfizetések	158 792	181 133

Ügyvezető részére kifizetett juttatás

Dr. Tóth Tibor ügyvezető részére 2019.01.01-2019.12.31.-ig kifizetett bér, juttatás és azok közterhei: 13.580 eFt.

Az ügyvezető és a felügyelőbizottság részére kölcsön folyósítása nem történt.

A könyvvizsgáló részére fizetett díjazás:

A társaság éves könyvvizsgálati díja:

2019.01.01-2019.12.31: Tóth Sándor Dániel (7100 Szekszárd, Napfény u.11.): bruttó: 2.540.000 Ft.

Program könyvvizsgálati díja:

EFOP 1.9.1:

CONVISOR Könyvvizsgáló Kft (1133 Budapest, Gogol utca 34.): bruttó 1.943.100 Ft.

EFOP 1.9.2:

CONVISOR Könyvvizsgáló Kft (1133 Budapest, Gogol utca 34.): bruttó 3.175.000 Ft.

Budapest 2020. április 30.

Nemzeti Foglalkoztatási
és Szociális
Közhatalom
Közhatalmi Központ
1138 Budapest, Váci út 191.
Dr. Tóth Tibor
ügyvezető