Móra-Partner Foglalkoztatási és Szociális Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhely: 6782, Mórahalom, Millenniumi sétány 5.
Adószám: 21947647-2-06
Cégjegyzékszám: 06-09-013950

Kiegészítő melléklet

2015. évi egyszerűsített éves beszámolójához

MÓRA-PARTNER
Foglalkoztatási és Szociális Nonprofit Közhasznú Kft.
6782 Mórahalom, Millenniumi sétány 5.
e-mail: morapartner@morahalom.hu
Adószám: 21947647-2-06
Bsz.: 56900044-10416475

Kelt: Mórahalom, 2016. április 25.

aláírás

I. Általános információk

A társaság neve: Móra-Partner Foglalkoztatási és Szociális Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság
A társaság rövidített elnevezése: Móra-Partner Nonprofit Közhasznú Kft.
A társaság székhelye: 6782 Mórahalom, Millenniumi sétány 5.
A társaság telephelye: 6782 Mórahalom, Egyenlőség utca 19.
6782 Mórahalom, József Attila utca 6.
6782 Mórahalom, Röszkei út 8.
6782 Mórahalom, Szent László park 4.
A társaság törzstőkéje: 3000 e Ft
A társaság működési formája: Korlátolt Felelősségű Társaság
Alapítási okirat kelte: 2009.04.16.
Cégbejegyzés időpontja: 2009.05.07.
Cégbírósági bejegyzés száma: Cg.06-09-013950
Tulajdonosok: Esély Szociális Magánalapítvány
Mórahalom Városi Önkormányzat

A társaság főtevékenységi köre:
TEÁOR : *8899 '08* M.n.s. egyéb szociális ellátás bentlakás nélkül

A Móra-Partner Nonprofit Közhasznú Kht. 2004- ben civilszervezeti kezdeményezés eredményeként alakult. 2009-ben - a törvényi előírásoknak megfelelően 2009. május 7-én Nonprofit Közhasznú Kft-vé alakult át.

Az Egységes szerkezetbe foglalt alapító okirat, és a Csongrád Megyei Bírósági, mint Cégbírósági bejegyzés 3 000 000 Ft alaptőke bejegyzéssel történt.

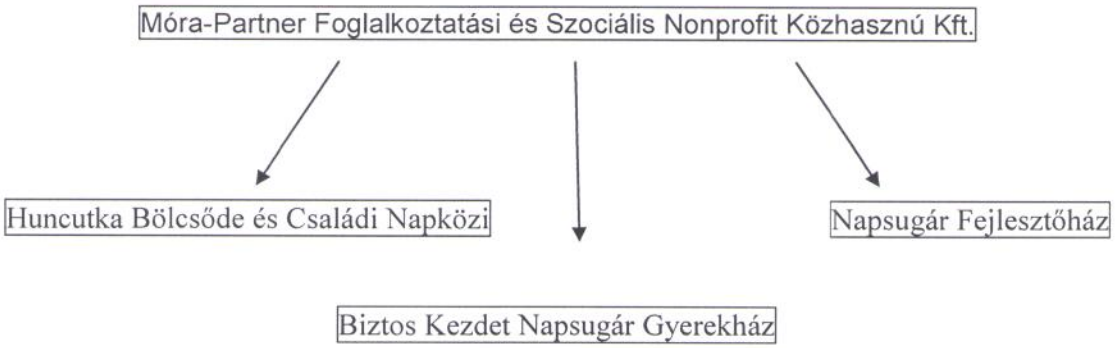
A Móra-Partner Nonprofit Közhasznú Kft. alapszabályának értelmében a céget ügyvezető igazgató irányítja, illetve három fős felügyelő bizottság ellenőrzi. A Társaság létrehozását az tette létfontosságúvá Mórahalmon, hogy a térségben tapasztalható magas munkanélküliség nagyon sok hátrányos helyzetben, főként tanyákon élő családot érint. A Társaság alapvető tevékenysége, hogy ezeket az embereket ne hagyja magukra problémáikkal és elősegítse, hogy a társadalom aktív és hasznos szereplői lehessenek újra azáltal, hogy javítja a térség szociális ellátórendszerének elérhetőségét és minőségét. Ezen cél érdekében a Társaság rendszeres pályázati kiírásokon vesz részt.

A Társaság főbb tevékenységei az alábbiakban foglalhatóak össze:

- a térségben élő hátrányos helyzetű egyének és közösségek élet-esélyének életfeltételeinek elősegítése érdekében humán, mentálhigiénés, szociális és rehabilitációs jellegű szolgáltatások működtetése,
- az egzisztenciálisan veszélyeztetett munkanélküli egyének részére képzések szervezése a szociális hátrányok csökkentése érdekében, továbbképzési lehetőségek biztosítása, közvetítése, e hátrányos helyzetű társadalmi csoportok társadalmi esélyegyenlőségének csökkentése
- gyermek-és ifjúságvédelem, komplex családgondozás ellátása, az önfenntartó törekvések elősegítése szociális szakemberek bevonásával a prevenció érdekében.

- megváltozott munkaképességű és fogyatékkal élők napközbeni ellátása, és személyre szabott fejlesztése elősegítve a társadalomba történő zökkenőmentes beilleszkedést

A Móra-Partner Nonprofit Közhasznú Kft. szervezeti sémája:



Az alkalmazott számviteli módszerek

A Társasága könyvelését és kimutatásait a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásaival és a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elvekkel összhangban készíti. A pénzügyi kimutatások magyar forintban készültek és ezer forintban (e Ft) kerültek kimutatásra. A Számviteli tv. szerint a mérleg „A" változatát, eredmény kimutatás összköltség eljárás „A"változatát alkalmazzuk a 2015. évi egyszerűsített éves beszámoló elkészítéséhez.

A mérlegkészítés időpontja: 2016. március 31.
Jelen beszámoló a 2015. 01. 01 - 2015. 12. 31-ig terjedő időszakot öleli fel. A mérleg fordulónapja: 2015. december 31.
Mivel a mérleg fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja eltérő, így lehetőség van a közben ismertté vált, tárgyévet érintő gazdasági események figyelembevételére.
Az ellenőrzés, önellenőrzés hibáit, akkor tekintjük jelentősnek, ha az adott évet érintően megállapított hibák és hibahatások eredményt és saját tőkét érintő együttes összege meghaladja a mérlegfőösszeg 1 %-át. Ha a mérlegfőösszeg 1 %-a nagyobb, mint 500 millió forint, akkor az 500 millió forintot vesszük figyelembe. A már közzétett beszámolót az eredeti adatok változatlanul hagyásával, módosításokkal kiegészítve a vállalkozás minden esetben ismételten közzéteszi, amennyiben az ellenőrzés, önellenőrzés által feltárt jelentősebb hibák hatásaként a saját tőke megváltozik.
A tárgyi eszközök és immateriális javak leírása a számviteli politikánkban meghatározottak szerint a várható élettartam alapján történik.
Az 100.000 Ft alatti tárgyi eszközök és immateriális javak leírása egy összegben az üzembehelyezéskor kerül leírásra, amortizációként, nyilvántartásuk selejtezésig az analitikábantörténik.

A tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolására alkalmazott amortizációs normák:
- ingatlanok 2 %
- idegen tulajdonon végzett felújítás 6 %
- műszaki berendezések, eszközök 14,5 %
- egyéb berendezések 14,5 %
- járművek 20,0 %
- számítástechnikai eszközök 33,0 %

Vezető tisztségviselők:

- Ügyvezető: Csőke Melinda (éves juttatása bruttó 720 e Ft megbízási díj)
- Felügyelőbizottsági tagok: Dr. Bíró Mónika, Dr. Vághy Imre Richárd; Makráné Hódi Katalin (juttatásban nem részesülnek)
- Választott könyvvizsgáló: Horváth Ildikó (120 e Ft éves díj)

A törvény előírásaitól való eltérések

A számviteli bizonylatok elszámolását a Számviteli Törvény szabályai szerint végeztük, attól való eltérés nem volt a tárgyévben.

II. A Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Az egyszerűsített éves beszámoló adatai az előző évi adatokkal összehasonlíthatóak. A mérlegben, tárgyévben több helyre is besorolható adat nem szerepel.

ESZKÖZÖK

1. Immateriális javak, tárgyi eszközök

Számviteli törvény szerinti ÉCS; Adatok e Ft-ban

Fők. szám	Megnevezés	Bruttó Érték Változása				Értékcsökkenés Változása				Nettó záró
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	239	0	0	239	239	0	0	239	0
114	Szellemi termékek	239	0	0	239	239	0	0	239	0
1141	Szellemi termékek MP ált.	119	0	0	119	119	0	0	119	0
1142	Szellemi termékek BCS	120	0	0	120	120	0	0	120	0
13	MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	2 779	0	0	2 779	1 963	190	0	2 153	626
131	Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök	2 779	0	0	2 779	1 963	190	0	2 153	626
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	6 077	1 369	0	7 446	5 596	715	0	6 311	1 135
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	5 816	325	0	6 141	5 482	299	0	5 781	360
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	260	1 044	0	1 304	113	416	0	529	775
1431	Irodai, igazgatási ber. és felsz. MP Ált.	175	640	0	815	28	151	0	179	636
1432	Paktum Irodai, ig. ber. és felsz. TAMOP-1.4.5-12/1-2012-0011	30	0	0	30	30	0	0	30	0
1433	BK utó Irodai, ig. ber. és felsz GYE-13-ALT-JSZ-1-0039	55	91	0	146	55	91	0	146	0
1434	Bk "Eszköz" pály Irodai, ig. ber. és felsz GYE-15-FEJL-JSZ-1-0076	0	312	0	312	0	174	0	174	138
	ÖSSZESEN	9 094	1 369	0	10 463	7 798	905	0	8 703	1 760

Adótörvény szerinti ÉCS; Adatok e Ft-ban

Fők. szám	Megnevezés	Bruttó Érték Változása				Értékcsökkenés Változása				Nettó záró
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	239	0	0	239	239	0	0	239	0
114	Szellemi termékek	239	0	0	239	239	0	0	239	0
1141	Szellemi termékek MP ált.	119	0	0	119	119	0	0	119	0
1142	Szellemi termékek BCS	120	0	0	120	120	0	0	120	0
13	MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	2 779	0	0	2 779	1 963	190	0	2 153	626
131	Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök	2 779	0	0	2 779	1 963	190	0	2 153	626
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	6 077	1 369	0	7 446	5 596	689	0	6 285	1 161
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	5 816	325	0	6 141	5 482	287	0	5 769	372
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	260	1 044	0	1 304	113	401	0	514	790
1431	Irodai, igazgatási ber. és felsz. MP Ált.	175	640	0	815	28	137	0	165	650
1432	Paktum Irodai, ig. ber. és felsz. TAMOP-1.4.5-12/1-2012-0011	30	0	0	30	30	0	0	30	0
1433	BK utó Irodai, ig. ber. és felsz GYE-13-ALT-JSZ-1-0039	55	91	0	146	55	91	0	146	0
1434	Bk "Eszköz" pály Irodai, ig. ber. és felsz GYE-15-FEJL-JSZ-1-0076	0	312	0	312	0	173	0	173	139
	ÖSSZESEN	9 094	1 369	0	10 463	7 798	879	0	8 677	1 786

2. Készletek

Tárgyévben a Társaság készlet állománya 120 e Ft.

3. Követelések

Tárgyévben a Társaság követelés állománya: 834 e Ft.

- Vevő követelések: 758 e Ft
- egyéb követelések: 77 e Ft

4. Pénzeszközök

Pénztár: 23 e Ft

Bank: 30 907 e Ft.

Összesen: 30 930 e Ft

5. Aktív időbeli elhatárolások

A Társaság aktív időbeli elhatárolásainak összege 5 246 e Ft, pályázati és egyéb támogatások elhatárolt összegét, valamint biztosítási díjat tartalmaz.

FORRÁSOK

1. Saját tőke

A Társaság jegyzett tőkéje: 3 000 e Ft.
Eredménytartalék: 16 232 e Ft
Lekötött tartalék 4 220 e Ft (2013-ban elhatárolt fejlesztési tartalék)
Mérlegszerinti eredmény: 6 703 e Ft

2. Kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek 7 786 e Ft összege az alábbiakat tartalmazza:

- Szállítók áruszállításból, szolgáltatásnyújtásból: 18 e Ft
- Adók járulékok: 7 501 e Ft
- Munkavállalókkal szembeni kötelezettségek: 155 e Ft
- Egyéb kötelezettségek: 112 e Ft

3. Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások összege 950 e Ft. Ebből pályázati bevétel elhatárolása 555 e Ft. Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások elhatárolása 395 e Ft.

4. A vagyon állománya, összetétele és változása

megnevezés	nyitó összetétele		változás	záró összetétele	
	eFt-ban	%-ban	eFt-ban	eFt-ban	%-ban
1. Jegyzett tőke	3 000	2,84%	0	3 000	7,71%
2. Eredménytartalék	3 666	3,47%	12 566	16 232	41,74%
3. Lekötött tartalék	5 085	4,81%	-865	4 220	10,85%
4. Mérleg szerinti eredmény	11 701	11,06%	-4 998	6 703	17,24%
Saját tőke	***23 452***	***22,17%***	***6 703***	***30 155***	***77,54%***
5. Hosszú lejáratú kötelezettség		0,00%	0		0,00%
6. Rövid lejáratú kötelezettség	81 394	76,95%	-73 608	7 786	20,02%
Kötelezettség összesen	***81 394***	***76,95%***	***-73 608***	***7 786***	***20,02%***
7. Passzív időbeli elhatárolások	***923***	***0,87%***	***27***	***950***	***2,44%***
Források összesen	**105 769**	**100,00%**	**-66878**	**38 891**	**100,00%**

A Társaság a kettős könyvvitelt vezető közhasznú gazdasági társaságok számára előirt közhasznúsági mellékletet készített. A Társaság 2015. évben adott vissza nem térítendő nem volt.

III. Az Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. Bevételek:

A Társaság értékesítési árbevétele 2015.évben a 41 494 e Ft, mely a főtevékenységgel kapcsolatos térítési díjakból, különböző szakmai tevékenységek végzésének ellenértékéből, vállalkozói díjakból áll össze.

Egyéb bevételek, támogatások összege 52 346 e Ft.

Költségvetésből kapott támogatás (normatív) 37 880 e Ft
Mórahalom Városi Önkormányzattól kapott működési támogatás: 2 018 e Ft.
Munkaügyi bértámogatások: 5 066 e Ft.
Pályázati bevételek: 7 217 e Ft.
Visszaírt értékvesztés: 152 e Ft
Különféle egyéb bevételek: 13 e Ft.

2. Ráfordítások:

Az anyagjellegű ráfordítások egyrészt a működéshez szükséges, illetve pályázatok végrehajtásához kapcsolódó anyagköltségeket, beépülő és továbbszámlázott tételeket (étkeztetés) és szolgáltatási díjakat tartalmazzák összegük 17 560 e Ft.

A munkavállalók és egyéb alkalmazottak bérköltségit, járulékait és személyi jellegű egyéb kifizetéseit a személyi jellegű ráfordítások tartalmazzák, melynek összege 65 949 e Ft.

Terv szerinti értékcsökkenés összege: 905 e Ft

Az egyéb ráfordítások összege 1 869 e Ft. Ebből 894 e Ft ráfordításként elszámolt ÁFA, 642 e Ft önkormányzatokkal elszámolt adók, 152 e Ft behajthatatlan követelés leírt összege, valamint 181 e Ft egyéb ráfordítás.

3. Pénzügyi műveletek eredménye, rendkívüli eredmény:

A Társaság 147 e Ft kamatbevételt könyvelhetett el, pénzügyi ráfordításainak értéke 267 e Ft. A Társaság pénzügyi műveleteinek eredménye - 120 e Ft.

A Társaságnak rendkívüli bevétele, illetve ráfordítása nem volt.

4. Mérleg szerinti eredmény:

A Móra-Partner Nonprofit Kft. társasági adó fizetési kötelezettsége 734 e Ft 2015-ben a 7 437 e Ft adózás előtti eredmény terhére. A mérleg szerinti eredmény így 6 703 e Ft. A számviteli és az adótörvény szerinti értékcsökkenés különbsége 26 e Ft, adóalapot növelő iránnyal. Adóalap csökkentő tétel 152 e Ft követelések visszaírt értékvesztése. Adóalap növelő tétel 26 e Ft Magyar Államkincstár felé fizetett kamat.

IV. Tájékoztató kiegészítések

Valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet értékelése

Megnevezés		Számítása	Érték	
			Nyitó	Záró
1.	Tárgyi eszközök aránya	Tárgyi eszk. értéke / Összes eszk. értéke	1%	5%
2.	Forgóeszközök aránya	Forgó eszk. értéke / Összes eszk. értéke	47%	82%
3.	Tőkeellátottság	Saját tőke / Összes forrás	22%	78%
4.	Források aránya	Kötelezettségek / Saját tőke	347%	26%
5.	Likviditási mutató	Forgóeszközök / Kötelezettségek	61%	410%
6.	Árbevétel arányos jövedelmezőség	Adózás előtti eredmény / Nettó árbevétel + egyéb bevétel	9%	8%
7.	Eszközarányos jövedelmezőség	Adózás előtti eredmény / Összes eszköz értéke	12%	19%
8.	Vagyonarányos jövedelmezőség	Adózás előtti eredmény / Saját tőke	55%	25%

Előzőekből megállapítható, hogy a Társaság pénzügyi helyzete, likviditása kiegyensúlyozott, eszközeinek és forrásainak aránya biztonságos.

A Társaság átlagos statisztikai létszáma 2015-ben 25 fő.

Az egyszerűsített éves beszámolót Csőke Melinda a Móra-Partner Nonprofit Közhasznú Kft. ügyvezetője jogosult aláírni. A beszámolót készítette: Horváth Zsolt reg szám: MK178913. A közzétett adatokat Horváth Ildikó független könyvvizsgáló reg szám: MKVK 000516 ellenőrizte és az ellenőrzés eredményéről jelentést készített.

A Társaság tevékenységének végzése folyamán a környezetét nem veszélyezteti.

Mórahalom, 2016. április 25.

MÓRA-PARTNER
Foglalkoztatási és Szociális Nonprofit Közhasznú Kft.
6782 Mórahalom, Millenniumi sétány 5.
e-mail: morapartner@morahalom.hu
Adószám: 21947647-2-06
Bsz.: 56900044-10416475

Csőke Melinda
Ügyvezető igazgató