



KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

A 2017. évi Éves Beszámolóhoz

Gödöllő, 2018. április 25.



TARTALOMJEGYZÉK

A Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Társaság bemutatása.....	3
A Társaság ellátott feladatai.....	3
Számviteli Beszámoló	5
Mérleg.....	6
Közhasznú eredmény kimutatás.....	7
Költségvetési Támogatás felhasználásának bemutatás.....	8
-Vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás	
Helyi Önkormányzattól kapott cél szerinti támogatás ,juttatás kimutatása.....	9
-A Közhasznú szervezet vezető tisztségviselőinek nyújtott juttatások	
A Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók.....	10
A közhasznú tevékenység rövid értékelése.....	11

A KALÓRIA GÖDÖLLŐI NONPROFIT KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

A Kalória egyszemélyes Közhasznú Társaságot Gödöllő Város Önkormányzatának képviselő testülete 1999.december 16-án hozta létre, amely működését 2000.január 01-én kezdte meg.

A képviselő testület 2008.december 11-én határozott arról, hogy a Társaság a törvényi előírásoknak megfelelően 2009. január elsejétől Korlátolt Felelősségű társaságként működjen tovább.

Az alapítás célja az volt, hogy helyi közszolgáltatási feladatokat lásson el az Alapító Okiratnak megfelelően.

A Kalória KFT alapító törzstőkéje **3.000.000,- Ft**, ügyvezető igazgatója önkormányzati határozattal **Hatolkai Máté Barnabás**.

A céget a Pest Megyei Bíróság, mint Cégbíróság **2000.március 10-én** jegyezte be.

A cégbírósági bejegyzés száma:13-14-000085

A társaságot Kft-ként a cégbíróság 2009.január 26-án jegyezte be.

A cégbírósági bejegyzés száma:**13-09-125782**

A cég társadalombiztosítási törzsszáma: 2060947499

A cég statisztikai számjele: 20609474-5629-572-13

A cég adószáma: 20609474-2-13

A TÁRSASÁG A KÖVETKEZŐ FELADATOKAT LÁTJA EL

Közhasznú tevékenységek, közhasznú tevékenységek elősegítése érdekében végezhető nem közhasznú tevékenységek, egyéb tevékenységek.

Részletesen:

Közhasznú tevékenységek (TEÁOR szerint: 5629 Egyéb vendéglátás):

- gyermekétkeztetés
- Az ételadagok rendelési helyre történő kiszállítása, rendelés szerinti kiosztása

Közhasznú tevékenységek elősegítése érdekében végezhető nem közhasznú tevékenységek

A társaság közhasznú tevékenysége elősegítése, közhasznú céljai megvalósítása érdekében, azokat nem veszélyeztetve, a közhasznú tevékenységi körön kívüli gazdasági- vállalkozási tevékenységet is folytat.

TEÁOR szerint:

5629 Egyéb vendéglátás

- a város egyes intézményeiben dolgozó felnőttek étkeztetése.
- az Egyesített Szociális Intézmény rendelése alapján a rászorulóknak részére étkeztetés biztosítása.

4711'08 Élelmiszer jellegű bolti vegyes kiskereskedelem

4799'08 Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem

5610'08 Éttermi, mozgó vendéglátás

5621'08 Rendezvényi étkeztetés

5630'08 Italszolgáltatás

6820'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

8230'08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése

1089' Máshová nem sorolt egyéb élelmiszer gyártása

1085' Készétel gyártása

Egyéb tevékenységek

A Kalória KFT a balatonlellei gyermeküdülőben 2003-tól ellátja a teljes üzemeltetési feladatokat.

5520' Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás

5590' Egyéb szálláshely-szolgáltatás

5530' Kempingszolgáltatás

A Közhasznú Társaság székhelye: 2100 Gödöllő, Szabadság út 3.

A Kalória KFT. telephelyei:

- Gödöllői Egyesített Palotakert Bölcsöde Főzőkonyha - 2100 Gödöllő. Palota-kert 18.
- Gödöllői Mesevilág Bölcsöde Tálalókonyha - 2100 Gödöllő, Kossuth Lajos u. 5-7.
- Gödöllői Egyesített Palotakert Bölcsöde –Mézeskalács Ház Tálalókonyha
2100 Gödöllő Premontrei utca 8.

- Gödöllői Kastélykert Óvoda Tálalókonyha - 2100 Gödöllő Martinovics Ignác u.6.
- Gödöllői Mesék Háza Óvoda Tálalókonyha - 2100 Gödöllő Szent János u.10.
- Gödöllői Mosolygó Óvoda Tálalókonyha - 2100 Gödöllő, Kazinczy körút 32.
- Gödöllői Palotakert Óvoda Tálalókonyha - 2100 Gödöllő, Palota-kert 17.
- Gödöllői Fenyőliget Óvoda Tálalókonyha - 2100 Gödöllő, Táncsics M. u. 1.
- Gödöllői Kikelet Óvoda Tálalókonyha - 2100 Gödöllő, Egyetem tér 14.
- Gödöllői Zöld Óvoda Tálalókonyha - 2100 Gödöllő, Batthyány Lajos u.34-36.
- Erkel Ferenc Általános Iskola Főzőkonyha - 2100 Gödöllő, Szabadság tér 18.
- Madách Imre Szakmunkásképző és Szakközépiskola Főzőkonyha
2100 Gödöllő, Ganz Á. u. 3.
- Szent István Egyetem Főzőkonyha - 2100 Gödöllő, Péter K. u.1.
- Petőfi Sándor Ált.Iskola Tálalókonyha - 2100 Gödöllő, Munkácsy Mihály út 1.
- Hajós Alfréd Ált.Iskola –Légszesz út- Tálalókonyha 2100 Gödöllő, Isaszegi út 1.
- Hajós Alfréd Ált Iskola –Török út- Tálalókonyha - 2100 Gödöllő, Török Ignác u.7.
- Damjanich János Ált.Iskola Tálalókonyha - 2100 Gödöllő, Batthyány Lajos u. 30-32.
- Logopédia Tálalókonyha - 2100 Gödöllő, Mátyás K. u. 10.
- Török Ignác Gimnázium – 2100 Gödöllő, Petőfi Sándor u.12.
- MGI Főzőkonyha – 2100 Gödöllő Tessedik S.u.4.
- Gyermeküdülő - 8638 Balatonlelle, Úszó u. 5

SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ

A társaságunk beszámolójára vonatkozó előírásokat a kormányrendelet, és a számviteli törvény határozza meg.

A beszámoló részletes szabályait 479/2016. kormányrendelet határozza meg.

E kormányrendelet 3-4. számú melléklete szerint mérleg, eredmény-kimutatás, valamint tájékoztató adatokat közlünk.

A Közhasznú Társaság beszámolójának mellékletét képezi - a számviteli törvény előírásain kívül- a Kalória KFT Közhasznúsági Melléklete is, amit a az egyesülési jogról, a közhasznújogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. Törvény 29. §-ának (3). bekezdése alapján, a (6),(7) bekezdés előírásai figyelembe vételével készíti el.

A társaság éves mérlege

ESZKÖZÖK (aktívák)		<i>adatok E Ft-ban</i>		
		<i>előző év</i>	<i>korr.</i>	<i>tárgyév</i>
		414 175		453 717
A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	296 426		292 091
	<i>I. Immateriális javak</i>	2 786		1 573
	<i>II. Tárgyi eszközök</i>	293 640		290 518
	<i>III. Befektetett pénzügyi eszközök</i>			
B	FORGÓESZKÖZÖK	115 313		159 478
	<i>I. Készletek</i>	14 404		20 667
	<i>II. Követelések</i>	75 718		81 062
	<i>III. Értékpapírok</i>			
	<i>IV. Pénzeszközök</i>	25 191		57 749
C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2 436		2 148
FORRÁSOK (passzívák)		414 175		453 717
D.	SAJÁT TŐKE	54 013		56 480
	<i>I. Induló tőke/jegyzett tőke</i>	3 000		3 000
	<i>II. Tőkeváltozás / Eredmény</i>	69 686		51 013
	<i>III. Lekötött tartalék</i>			
	<i>IV. Értékelési tartalék</i>			
	<i>V. Tárgyévi eredmény alaptervekenységből</i>	-18 961		154
	<i>VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből</i>	288		2 313
E.	CÉLTARTALÉK			5 049
F.	KÖTELEZETTSÉGEK	315 719		343 332
	<i>I. Hátrasorolt kötelezettségek</i>			
	<i>II. Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	219 568		217 837
	<i>III. Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	96 151		125 495
G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	44 443		48 856

A társaság közhasznú eredmény-kimutatása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	Előző év	Előző év helyesb.	Tárgyév	Előző év	Előző év helyesb.	Tárgyév	Előző év	Előző év helyesb.	Tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele	604 098		629 975	224 739		274 346	828 837		904 321
2. Aktivált saját teljesítések értéke									0
3. Egyéb bevételek	285		7 660	32 300		35 105	32 585		42 765
<i>ebből: -tagdíj, alapítótól kapott befizetés</i>							0		0
<i>-támogatások</i>									0
4. Pénzügyi műveletek bevételei	3		8	2		4	5		12
A. Összes bevétel (1+2+3+4)	604 386		637 643	257 041		309 455	861 427		947 098
5. Anyagjellegű ráfordításai	372 020		358 826	157 612		175 552	529 632		534 378
6. Személyi jellegű ráfordítások	231 857		245 825	88 052		114 913	319 909		360 738
<i>ebből: vezető tisztségviselők juttatásai</i>	<i>5 392</i>		<i>4 939</i>	<i>2 048</i>		<i>2 309</i>	<i>7 440</i>		<i>7 248</i>
7. Értécsökkenési leírás	18 218		23 741	7 829		12 596	26 047		36 337
8. Egyéb ráfordítások	1 241		9 084	2 303		2 784	3 544		11 868
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai	11		13	957		1 065	968		1 078
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	623 347		637 489	256 753		306 910	880 100		944 399
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	-18 961		154	288		2 545	-18 673		2 699
10. Adófizetési kötelezettség						232			232
J. Tárgyévi eredmény (C-10)	-18 961		154	288	0	2 313	-18 673		2 467

Szervezetünk vállalkozási tevékenységet is végez a közhasznú célok elérését nem veszélyeztetve. A közhasznú társaságokra vonatkozó törvény szerint az elért eredményünket nem oszthatjuk fel, azt csak az alapító okiratban leírtakra fordíthatjuk.

A közhasznú társaságunk a közhasznú- és vállalkozási tevékenységet érintő adókötelezettségekkel kapcsolatos kedvezményt igénybe vette. A kedvezmények igénybevételére jogosultak voltunk mivel köztartozásunk nincs.

KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS FELHASZNÁLÁSÁNAK BEMUTATÁSA

A Közhasznú Társaság –TB kifizetőhely lévén- a tárgyidőszak folyamán 38 e Ft költségtérítésben részesült a TB alapoktól.

A VAGYON FELHASZNÁLÁSÁVAL KAPCSOLATOS KIMUTATÁS

Kimutatás a vagyon felhasználásáról

Megnevezés	Előző időszak	Tárgy időszak	Adatok E Ft -ban	
			Változás Ft	
			+	-
Saját tőke összesen	72 686	56 480	2 467	
Induló tőke	3 000	3 000		
- növelésre ható tényezők				
- csökkenésre ható tényezők				
Jegyzett tőke	3 000	3 000		
- növelésre ható tényező				
- csökkenésre ható tényezők				
Tőkeváltozás	69 686	51 013		
- növelésre ható tényezők		2 467		
- csökkenésre ható tényezők	-18 673			
Tárgyévi eredmény	-18 673	2 467	2 467	
- növelésre ható tényezők		2 467		
- csökkenésre ható tényezők	-18 673			

VAGYONKEZELÉSBE KAPOTT ESZKÖZÖK KIMUTATÁSA

A Kalória KFT tevékenységéhez szükséges eszközöket vagyonkezelői szerződés alapján a gödöllői önkormányzat átadta a Kft. részére.

A vagyonkezelésbe átvett eszközök nyitó bruttó értéke 2016-ban: 271 946 e Ft

A vagyonkezelésbe átvett eszközök nyitó értékcsökkenése 2016-ban: 54 109 e Ft

A vagyonkezelésbe átvett eszközök nyitó nettó értéke 2016-ban: 217 837 e Ft

Vagyonkezelésbe átvett eszközök állományának alakulása

Adatok e Ft-ban

Megnevezés:	Nyitó bruttó érték	Bruttó érték növekedése	Bruttó érték csökkenése	Záró bruttó érték
Vagyonkezelésbe kapott telek	20 321			20 321
Vagyonkezelésbe kapott ingatlan-épületrész	1 632			1 632
Vagyonkezelésbe kapott ingatlan	249 993			249 993
Vagyonkezelésbe kapott eszközök összesen	271 946	0	0	271 946

Megnevezés:	Nyitó értékcsökkenés	Értékcsökkenés növekedése	Értékcsökkenés csökkenése	Záró értékcsökkenés
Vagyonkezelésbe kapott telek	0			0
Vagyonkezelésbe kapott ingatlan-épületrész	646	49		695
Vagyonkezelésbe kapott ingatlan	58 498	5 000		63 498
Vagyonkezelésbe kapott eszközök összesen	59 144	5 049	0	64 193

Megnevezés:	Nyitó nettó érték	Nettó érték növekedése	Nettó érték csökkenése	Záró nettó érték
Vagyonkezelésbe kapott telek	20 321			20 321
Vagyonkezelésbe kapott ingatlan-épületrész	986		49	937
Vagyonkezelésbe kapott ingatlan	191 495		5 000	186 495
Vagyonkezelésbe kapott eszközök összesen	212 802	0	5 049	207 753

A Társaság a tárgyidőszak alatt értéknövelő beruházást az eszközökön nem végzett, ezért 2017.év végén céltartalékba helyezett 5 049 e Ft visszapótlási kötelezettséget.

HELYI ÖNKORMÁNYZATTÓL KAPOTT CÉL SZERINTI TÁMOGATÁS , JUTTATÁS KIMUTATÁSA

A társaság 2017. évi üzleti tervében 344 827 e Ft rezi ellenszolgáltatás szerepel, a gyermekétkeztetés költségeinek fedezetére.

A társaság az alaptevékenység keretében ellátott gyermek étkeztetéshez 344 809 e Ft-ot kapott és használt fel. Az Önkormányzattól kapott támogatást, ami a tárgyidőszakban elszámolásra került, összefoglalóan a következő táblázat szemlélteti.

Kimutatás a cél szerinti juttatásokról

Juttatás megnevezése	Tervezett	Tényleges	Eltérés eFt-ban	
			+	-
Pénzbeli juttatás ebből	344 827	344 809		18
- gyermekétkeztetésre elszámolt	344 827	344 809		18
- felnőtt étkeztetésre elszámolt				
Nem pénzbeli juttatás				
- gyermekétkeztetésre elsz.				
- felnőtt étkeztetésre elsz.				
Juttatás Összesen:	344 827	344 809		18

A KÖZHASZNÚ SZERVEZET VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐINEK NYÚJTOTT JUTTATÁSOK

A 2017. év folyamán az 3 fős Felügyelő Bizottság tagjai részére 1 080 e Ft bruttó tiszteletdíj került kifizetésre.

Az ügyvezető igazgató részére a 2017. évben 6 168 e Ft bruttó bér került kifizetésre.

A KÖZHASZNÚ JOGÁLLÁS MEGÁLLAPÍTÁSÁHOZ SZÜKSÉGES MUTATÓK

Adatok e Ft-ban

Alapadatok	Előző év(1)	Tárgyév (2)
A. Éves összes bevétel	861 427	947 098
B. Összes ráfordítás (kiadás)	880 100	944 399
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	319 909	360 738
II. ebből Közhasznú költségek,ráfordítások	623 347	637 489
C. Adózott eredmény	-18 673	2 467

A 2011 évi CLXXV törvény VII.fejezet 32§ alapján a közhasznú jogállás feltétele az alábbi 2 mutatón belül legalább egy feltétel teljesüljön:

Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) [(A1+A2)/2>1.000.000,- Ft]	<u>Igen</u>	Nem
Ectv. 32. § (4) b) [C1+C2]>0	Igen	<u>Nem</u>
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2)/(B1+B2)>0,25]	<u>Igen</u>	Nem
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a)	Igen	<u>Nem</u>
Ectv. 32. § (5) b) (II1+II2)/(B1+B2) >0,5]	<u>Igen</u>	Nem
Ectv. 32. § (5) c)	Igen	<u>Nem</u>

A Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft 2017 évben is jogosult a közhasznú jogállásra és kedvezményekre.

A KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÖVID ÉRTÉKELÉSE

A társaság a tárgyidőszak folyamán az alapító okiratában foglalt tevékenységi körökben a feladatát ellátta. A közhasznú tevékenység eredménye 154 e Ft. A vállalkozási tevékenység eredménye: 2 313 e Ft.

A két tevékenység összevont, adózott eredménye **2 467 e Ft.**

A Kalória KFT 2017-ben is az elvárt színvonalon látta el feladatát, közhasznú tevékenységét. A térítési díjakból a beszámoló készítés zárónapján fennálló tartozás 2 074 e Ft.

A társaság a rendelkezésre álló vagyont és forrásokat a tevékenység maradéktalan ellátása érdekében ésszerűen és szabályosan használta fel.

A Kalória Közhasznú Társaság a 2017. év adózott eredménye nyereséges, mely az eredménytartalék összegét növeli.

Gödöllő, 2018.április 25.