



KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

A 2015. évi Éves Beszámolóhoz

Gödöllő, 2016. április 25.

Hatolikai Máté
ügyvezető igazgató



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 **Hatolnai 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:

5629'08. Egyéb vendéglátás

- a város egyes intézményeiben dolgozó felnőttek étkeztetése.
- 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

Egyéb tevékenységek

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

- 5520'08 Üdülési, egyéb átmenetiszálláshely-szolgáltatás
- 5530'08 Kempingszolgáltatás
- 5590'08 Egyéb szálláshely-szolgáltatás

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

A Kalória KFT. telephelyei:

- 2100 Gödöllő, Tessedik S.út 4. MGI főzőkonyha
- 2100 Gödöllő. Palota-kert 18. I. sz. bölcsőde főzőkonyha
- 2100 Gödöllő, Petőfi u. 12. Török Ignác Gimnázium főzőkonyha
- 2100 Gödöllő, Szabadság tér 18. Erkel Ferenc Általános Iskola főzőkonyha
- 2100 Gödöllő, Ganz Á. u. 3. Madách Imre Szakmunkásképző és Szakközépiskola konyha
- 2100 Gödöllő, Táncsics M. u. 1. Táncsics M.úti óvoda főzőkonyha

- 2100 Gödöllő, Páter K. u.1. Szent István Egyetem főzőkonyha és büfé
- 2100 Gödöllő, Palota-kert 17. Tálalókonyha
- 2100 Gödöllő, Munkácsy Mihály út 1. Tálalókonyha
- 2100 Gödöllő, Isaszegi út 1. Tálalókonyha
- 2100 Gödöllő, Török Ignác u.7. Tálalókonyha
- 2100 Gödöllő, Batthyány Lajos u.10-12. Tálalókonyha
- 2100 Gödöllő, Batthyány Lajos u. 14-16 Tálalókonyha
- 2100 Gödöllő, Martinovics Ignác u.6. Tálalókonyha
- 2100 Gödöllő, Kazinczy körút 32. Tálalókonyha
- 2100 Gödöllő, Kossuth Lajos u. 5-7. Tálalókonyha
- 2100 Gödöllő, Szabadság út 17. Tálalókonyha
- 2100 Gödöllő, Szent János utca 10. Tálalókonyha
- 8638 Balatonlelle, Úszó u. 5. Gyermeküdülő

SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ

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

A beszámoló részletes szabályait 224/2000. kormányrendelet határozza meg.

E kormányrendelet 4. 5. 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

adatok E Ft-ban

ESZKÖZÖK (aktívák)		<i>előző év</i>	<i>korr.</i>	<i>tárgyév</i>
		197737		196443
A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	50811		57998
	I. <i>Immateriális javak</i>			4289
	II. <i>Tárgyi eszközök</i>	50811		53709
	III. <i>Befektetett pénzügyi eszközök</i>			
B	FORGÓESZKÖZÖK	96131		92941
	I. <i>Készletek</i>	15577		15293
	II. <i>Követelések</i>	27304		39483
	III. <i>Értékpapírok</i>			
	IV. <i>Pénzeszközök</i>	53250		38165
C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	50795		45504
FORRÁSOK (passzívák)		197737		196443
D.	SAJÁT TŐKE	72354		72686
	I. <i>Induló tőke/jegyzett tőke</i>	3000		3000
	II. <i>Tőkeváltozás / Eredmény</i>	62394		69354
	III. <i>Lekötött tartalék</i>			
	IV. <i>Értékelési tartalék</i>			
	V. <i>Tárgyévi eredmény alaptevékenységből</i>	1480		-4621
	VI. <i>Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből</i>	5480		4953
E.	CÉLTARTALÉK			
F.	KÖTELEZETTSÉGEK	96458		81456
	I. <i>Hátrasorolt kötelezettségek</i>			
	II. <i>Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>			
	III. <i>Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	96458		42301
G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	28925		196443

A társaság közhasznú eredmény-kimutatása

Adatok e Ft-ban				
Sorszám	Megnevezés	Előző év	El.évek. korr.	Tárgyév
A.	Összes közhasznú tevékenység bevétele	605400	0	599122
1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	39817	0	0
	a.) alapítótól	39817		
	b.) központi költségvetésből			
	c.) helyi önkormányzattól			
	d.) egyéb			
2.	Pályázati úton elnyert támogatás			
3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	563621		592789
4.	Tagdíjból származó bevétel			
5.	Egyéb bevétel	158		1155
6.	Pénzügyi műveletek bevételei	291		102
7.	Rendkívüli bevételek	1513		5076
B.	Vállalkozási tevékenység bevétele	196104		218411
C.	Összes bevétel (A+B)	801504	0	817533
D.	Közhasznú tevékenység ráfordításai	603920	0	603743
	Anyagjellegű ráfordítások	359827		359185
	Személyi jellegű ráfordítások	227273		226265
	Értékcsökkenési leírás	14948		16272
	Egyéb ráfordítások	1871		2009
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1		6
	Rendkívüli ráfordítások			6
E.	Vállalkozási tevékenység ráfordításai	190448	0	213447
	Anyagjellegű ráfordítások	113230		130496
	Személyi jellegű ráfordítások	66692		75235
	Értékcsökkenési leírás	4732		4799
	Egyéb ráfordítások	2342		2476
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	3452		440
	Rendkívüli ráfordítások			1
F.	Összes ráfordítás (D+E)	794368	0	817190
G.	Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)	5656	0	4964
H.	Adófizetési kötelezettség	176		11
I.	Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)	5480	0	4953
J	Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	1480	0	-4621
	Tájékoztató adatok			
A.	Személyi jellegű ráfordítások			301500
1.	Bérköltség			216560
	Ebből: megbízási díjak			11448
	Tiszteletdíjak			1080
2.	Személyi jellegű egyéb kifizetések			29506
3.	Bérjárulékok			55434
B.	Szervezet által nyújtott támogatások			0

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 65 e Ft költségtérítésben részesült a TB alapoktól.

A VAGYON FELHASZNÁLÁSÁVAL KAPCSOLATOS KIMUTATÁS

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

Az önkormányzattól vagyonkezelésbe kapott vagyon bruttó értéke 2015.december 31-én 563 131 eFt.

Kimutatás a vagyon felhasználásáról

Adatok E Ft -ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás Ft	
			+	-
Saját tőke összesen	72354	72686	332	
Induló tőke	3000	3000		
- növelésre ható tényezők				
- csökkenésre ható tényezők				
Jegyzett tőke	3000	3000		
- növelésre ható tényező				
- csökkenésre ható tényezők				
Tőkeváltozás	62394	69354	332	
- növelésre ható tényezők	6960	332		
- csökkenésre ható tényezők				
Tárgyévi eredmény	6960	332	332	
- növelésre ható tényezők	6960	332	332	
- csökkenésre ható tényezők				

HELYI ÖNKORMÁNYZATTÓL KAPOTT CÉL SZERINTI TÁMOGATÁS, JUTTATÁS KIMUTATÁSA

A társaság 2015. évi üzleti tervében 278 934 eFt rezi ellenszolgáltatás szerepel, a gyermekétkeztetés költségeinek fedezetére.

A társaság az alaptevékenység keretében ellátott gyermek étkeztetéshez 278 919 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	278 934	278 919		15
- gyermekétkeztetésre elszámolt	278 934	278 919		15
- felnőtt étkeztetésre elszámolt				
Nem pénzbeli juttatás - gyermekétkeztetésre elsz. - felnőtt étkeztetésre elsz.				
Juttatás Összesen:	278 934	278 919		15

A KÖZHASZNÚ SZERVEZET VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐINEK NYÚJTOTT JUTTATÁSOK

A 2015. év folyamán az 3 fős Felügyelő Bizottság tagjai részére 1 080 e Ft bruttó tiszteletdíj került kifizetésre.

Az ügyvezető igazgató részére a 2015. évben 8 233 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	801 504	817 533
B. Összes ráfordítás (kiadás)	794 368	817 190
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	293 965	301 500
II. ebből Közhasznú költségek,ráfordítások	603 920	603 743
C.Mérleg szerinti eredmény	6 960	332

A 2011 évi CLXXV törvény VII.fejezet 32§ alapján a közhasznú jogállás feltétele az alábbi 2 mutaton 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	<u>Igen</u>	Nem
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 2016 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 -4 621eFt. A vállalkozási tevékenység eredménye: 4 953 e Ft.

A két tevékenység összevont, adózás utáni mérleg szerinti eredménye **332 e Ft.**

A Kalória KFT 2015-ben is az elvárt színvonalon látta el feladatát, közhasznú tevékenységét.

A be nem fizetett térítési díjak összege 3-4 MFt- között ingadozik havonta. A térítési díjakból a beszámoló készítés zárónapján fennálló tartozás közel azonos az előző évhez viszonyítva: 2015-ben 797e Ft, 2014-ben 782 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 2015. év mérleg szerinti pozitív eredményét az eredménytartalékba helyezi.

Gödöllő, 2016. április 25.