



KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

A 2019. évi Éves Beszámolóhoz

Gödöllő, 2020. május 7.



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.....	10
-A Közhasznú szervezet vezető tisztségviselőinek nyújtott juttatások	
A Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók.....	11
A közhasznú tevékenység rövid értékelése.....	12

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 rendelete 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 balatonlelleli gyermeküdülőben 2003-tól ellátja a teljes üzemeltetési feladatokat.

5520' Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás

5590' Egyéb szálláshely-szolgáltatás

5530' Kempingszolgáltatás

A Társaság ezt a tevékenységet 2019.február 28-tól nem végzi

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 Mösolygó 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.(2019-ban megszűnt)
- Szent István Egyetem Főzőkonyha - 2100 Gödöllő, Páter 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. (2019-ban megszűnt)
- SONY főzőkonyha 2100 Gödöllő,Dózsa György út 73.

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 közhasznú jogállásról, 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)		előző év	korr.	tárgyév
		466 097		496 926
A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	284 264		298 583
	I. Immateriális javak	760		237
	II. Tárgyi eszközök	283 504		298 346
	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B	FORGÓESZKÖZÖK	173 770		195 126
	I. Készletek	13 896		16 061
	II. Követelések	107 336		147 035
	III. Értékpapírok			
	IV. Pénzeszközök	52 538		32 030
C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	8 063		3 217
FORRÁSOK (passzívák)		466 097		496 926
D.	SAJÁT TŐKE	59 111		68 581
	I. Induló tőke/jegyzett tőke	3 000		3 000
	II. Tőkeváltozás / Eredmény	53 480		56 111
	III. Lekötött tartalék			
	IV. Értékelési tartalék			
	V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	-1 948		-2 339
	VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	4 579		11 809
E.	CÉLTARTALÉK	10 098		15 146
F.	KÖTELEZETTSÉGEK	367 001		380 967
	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	217 837		222 037
	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	149 164		158 930
G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	29 887		32 232

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	685 471		660 240	208 429		338 489	893 900		998 729
2	Aktivált saját teljesítések értéke									
3	Egyéb bevételek	3 461		4 021	63 008		39 576	66 469		43 597
	<i>ebből: -tagdíj, alapítótól kapott befizetés</i>									
	<i>-támogatások</i>									
4	Pénzügyi műveletek bevételei	4		57	2		33	6		90
A	Összes bevétel (1+-2+3+4)	688 936		664 318	271 439		378 098	960 375		1 042 416
5	Anyagjellegű ráfordításai	379 334		380 387	136 018		208 776	515 352		589 163
6	Személyi jellegű ráfordítások	274 972		254 592	102 550		137 822	377 522		392 414
	<i>ebből: vezető tisztségviselők juttatásai</i>	<i>7 027</i>		<i>6 590</i>	<i>2 621</i>		<i>3 568</i>	<i>9 648</i>		<i>10 158</i>
7	Értécsökkenési leírás	23 997		24 454	8 167		11 084	32 164		35 538
8	Egyéb ráfordítások	12 452		7 220	19 179		7 013	31 631		14 233
9	Pénzügyi műveletek ráfordításai	129		4	735		1 093	864		1 097
B.	Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	690 884		666 657	266 649		365 788	957 533		1 032 445
C.	Adózás előtti eredmény (A-B)	-1 948		-2 339	4 790		12 310	2 842		9 971
10.	Adófizetési kötelezettség				211		501	211		501
J.	Tárgyévi eredmény (C-10)	-1 948		-2 339	4 579	0	11 809	2 631		9 470

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 71 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	59 111	68 581	9 470	
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	53 480	56 111		
- növelésre ható tényezők	2 631	9 470		
- csökkenésre ható tényezők				
Tárgyévi eredmény	2 631	9 470	9 470	
- növelésre ható tényezők	2 631	9 470		
- csökkenésre ható tényezők				

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	744	49		793
Vagyonkezelésbe kapott ingatlan	68 498	5 000		73 498
Vagyonkezelésbe kapott eszközök összesen	69 242	5 049	0	74 291

Megnevezés:	Nyitó nettó érték	Nettó érték növekedése	Nettó érték csökkenése	Záró nettó érték
Vagyonkezelésbe kapott telek	20 321			20 321
Vagyonkezelésbe kapott ingatlan-épületrész	888		49	839
Vagyonkezelésbe kapott ingatlan	181 495		5 000	176 495
Vagyonkezelésbe kapott eszközök összesen	202 704	0	5 049	197 655

A Társaság a tárgyidőszak alatt értéknövelő beruházást az eszközökön nem végzett, ezért 2019.év végén céltartalékba helyezett 5 049 e Ft visszapótlási kötelezettséget.

HELYI ÖNKORMÁNYZATTÓL KAPOTT CÉL SZERINTI TÁMOGATÁS , JUTTATÁS KIMUTATÁSA

A társaság 2019. évi üzleti tervében 363 373 e Ft rezsi ellenszolgáltatás szerepel, a gyermekétkeztetés költségeinek fedezetére.

A társaság az alaptevékenység keretében ellátott gyermek étkeztetéshez 383 025 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	363 373	383 025	19 652	
- gyermekétkeztetésre elszámolt	363 373	383 025	19 652	
- felnőtt étkeztetésre elszámolt				
Nem pénzbeli juttatás				
- gyermekétkeztetésre elsz.				
- felnőtt étkeztetésre elsz.				
Juttatás Összesen:	363 373	383 025	19 652	

A KÖZHASZNÚ SZERVEZET VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐINEK NYÚJTOTT JUTTATÁSOK

A 2019. év folyamán az 3 fős Felügyelő Bizottság tagjai részére 1 020 e Ft bruttó tiszteletdíj került kifizetésre.

Az ügyvezető igazgató részére a 2019. évben 9 138 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	960 375	1 042 416
B. Összes ráfordítás (kiadás)	957 533	1 032 445
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	377 522	392 414
II. ebből Közhasznú költségek, ráfordítások	690 884	666 657
C. Adózott eredmény	2 631	9 470

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 2019 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 -2 339 e Ft. A vállalkozási tevékenység eredménye: 11 809 e Ft.

A két tevékenység összevont, adózott eredménye **9 470 e Ft.**

A Kalória KFT 2019-ban is az elvárt színvonalon látta el feladatát, közhasznú tevékenységét. A térítési díjakból a beszámoló készítés zárónapján fennálló tartozás 762 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 2019. év adózott eredménye nyereséges, mely az eredménytartalék összegét növeli.

Gödöllő, 2020. május 7.