

BARCSTEX Szociális Foglalkoztató  
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság  
Cégjegyzékszám: 14-09-308818  
Ügyvezetőjétől  
7570 Barcs, Bajcsy-Zs.u.2.  
Telefon: 82/463-235

4  
.....napirendi pont

Az előterjesztés előkészítésében részt vett:  
dr. Lengyeltóti Zsuzsanna aljegyző-irodavezető

### **Előterjesztés**

a BARCSTEX Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft. számviteli törvény szerinti  
2014. évre vonatkozó egyszerűsített éves beszámolójának jóváhagyásáról és a  
közhasznúsági melléklet elfogadásáról

**Készült: Barcs Város Képviselő-testülete  
2015. május 21-i ülésére**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A BARCSTEX Szociális Foglalkoztató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság alapítója és kizárólagos tulajdonosa Barcs Város Önkormányzata.

A társaság Alapító Okiratának 10.1. a) pontja alapján az alapító kizárólagos hatáskörébe tartozik a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadása.

A társaság közhasznúsági fokozattal is rendelkezik, így a közhasznúsági melléklet elfogadása is az alapító kizárólagos hatásköre az Alapító Okirat 10.1. n) pontja alapján

Az előterjesztés 1. mellékletét képezi a közhasznúsági melléklet, mely tartalmazza a számviteli törvény szerinti 2014. évre vonatkozó egyszerűsített éves beszámolót is.

A 2. melléklet a könyvvizsgálói jelentést tartalmazza.

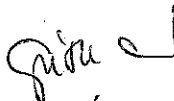
Az Alapító Okirat 14.6. pontja alapján a felügyelőbizottság köteles megvizsgálni a Társaság valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentését, valamint minden olyan előterjesztést, amely az alapító kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyre vonatkozik. A felügyelőbizottság írásbeli jelentést készít a számvitelről szóló törvény szerinti beszámolóról és az adózott eredmény felhasználásáról az egyedüli tag részére.

Az előterjesztés 3. melléklete a felügyelőbizottság jelentése a számviteli törvény szerinti beszámolóról és a közhasznúsági mellékletéről.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy szíveskedjen az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni.

Barcs, 2015. május 7.

Tisztelettel:

  
Gúth Éva  
ügyvezető

**Határozati javaslat:**

Barcs Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a BARCSTEX Szociális Foglalkoztató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság alapítója, egyedüli tagja jóváhagyja a Társaság 2014. évre vonatkozó egyszerűsített éves beszámolóját, mely szerint az eszközök és források egyező végösszege 12.763 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 2.574 E Ft (nyereség), mely az eredménytartalék javára kerül elszámolásra.


A Képviselő-testület jóváhagyja a Társaság 2014. évre vonatkozó – az előterjesztés mellékletét képező - közhasznúsági mellékletet.

A Képviselő-testület utasítja a társaság ügyvezető igazgatóját, hogy a jogszabályokban meghatározott, a számviteli törvény szerinti beszámolóra, a könyvvizsgálói záradékra és a közhasznúsági jelentésre vonatkozó letétbe helyezési és közzétételi kötelezettségének tegyen eleget.

Felelős: Karvalics Ottó polgármester a határozat közléséért  
Gúth Éva ügyvezető a határozat végrehajtásáért  
Határidő: értelem szerint, illetve 2015. május 31.

**A határozati javaslatot törvényességi szempontból felülvizsgáltam.**

**Barcs, 2015. május 7.**

  
**Balázné dr. Vástyán Krisztina**  
címzetes főjegyző



**BARCSTEX Szociális Foglalkoztató Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság**

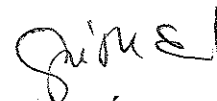
Székhely: 7570 Barcs, Bajcsy-Zs. u. 2.

Cégjegyzékszám: 14-09-308818

Adószám: 22395287-2-14

**KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET  
2014.**

Barcs, 2015. április 15.

  
Gúth Éva  
Ügyvezető

## Tartalom

1. Egyszerűsített éves beszámoló mérlege „A” változat
2. Egyszerűsített éves beszámoló „A” eredmény kimutatása
3. Közhasznú eredmény kimutatás
4. Tájékoztató adatok
  - 4.1. Költségvetési támogatás
  - 4.2. Központi költségvetési támogatás
5. A vagyon felhasználása
6. Cél szerinti juttatások
7. A vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások értéke, illetve összege
8. Szöveges beszámoló  
Közhasznúsági melléklet

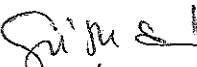
1.  
**BARCSTEX Szociális Foglalkoztató**  
**Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

**Egyszerűsített éves beszámoló mérlege „A” változat**

A mérleg fordulónapja: 2014. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
<b>01.</b>	<b>A. Befektetett eszközök (02-04. sorok)</b>	<b>495</b>	<b>416</b>
02.	I. Immateriális javak	0	0
03.	II. Tárgyi eszközök	495	416
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
<b>05.</b>	<b>B. Forgóeszközök (06-09.sorok)</b>	<b>8.885</b>	<b>12.347</b>
06.	I. Készletek	0	0
07.	II. Követelések	7.618	7936
08.	III. Értékpapírok	0	0
09.	IV. Pénzeszközök	1.267	4.411
<b>10.</b>	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>11.</b>	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01+05+10.sor)</b>	<b>9.380</b>	<b>12.763</b>
<b>12.</b>	<b>D. Saját tőke (13-19. sorok)</b>	<b>3.012</b>	<b>5.586</b>
13.	I. Jegyzett tőke	3.000	3.000
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
15.	III. Tőketartalék	0	0
16.	IV. Eredménytartalék	-2.069	12
17.	V. Lekötött tartalék	0	0
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0
19.	VII. Mérleg szerinti eredmény	2.081	2.574
<b>20.</b>	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>21.</b>	<b>F. Kötelezettségek (22-24.sorok)</b>	<b>6.368</b>	<b>5.894</b>
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	6.368	5.894
<b>25.</b>	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>0</b>	<b>1.283</b>
<b>26.</b>	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (12+20+21+25.sor)</b>	<b>9.380</b>	<b>12.763</b>

Barcs, 2015. április 15.

  
 Gúth Éva  
 Ügyvezető

2.  
**BARCSTEX Szociális Foglalkoztató**  
**Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

**Egyszerűsített éves beszámoló „A” eredmény kimutatása**  
**(összköltség eljárással)**

**Beszámolási időszak:**2014. január 01. – 2014. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	41.319	49.320
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	19.436	21.331
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	6.890	5.047
V.	Személyi jellegű ráfordítások	51.187	62.325
VI.	Értékcsökkenési leírás	413	238
VII.	Egyéb ráfordítások	184	468
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG</b> <b>EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-</b> <b>VII.sor)</b>	<b>2.081</b>	<b>2.573</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	1
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK</b> <b>EREDMÉNYE (VIII-IX.sor)</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI</b> <b>EREDMÉNY (+-A+-B sor)</b>	<b>2.081</b>	<b>2.574</b>
X.	Rendkívüli bevételek	0	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0
<b>D.</b>	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI. sor)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-</b> <b>D. sor)</b>	<b>2.081</b>	<b>2.574</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	0
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII. sor)</b>	<b>2.081</b>	<b>2.574</b>
<b>G.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>2.081</b>	<b>2.574</b>

Barcs, 2015. április 15.

  
 Gúth Éva  
 Ügyvezető



3.  
Közhasznú eredmény kimutatás

2014.12.31.

	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
<b>A</b>	<b>Összes közhasznú tevékenység bevétele</b>	<b>60.755</b>	<b>70.652</b>
1.	Közhasznú működésre kapott támogatás	19.343	21.138
	a.) alapítótól	6.340	1800
	b.) központi költségvetésből	13.003	19.338
	c.) helyi önkormányzattól		
	d.) egyéb		
2.	Pályázati úton elnyert támogatás		
3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	41.319	49.320
4.	Tagdíjból származó bevétel		
5.	Egyéb bevétel	93	197
<b>B</b>	<b>Vállalkozási tevékenység bevétele</b>		
<b>C</b>	<b>Összes bevétel ( A+B)</b>	<b>60.755</b>	<b>70.652</b>
<b>D</b>	<b>Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	<b>58.674</b>	<b>68.078</b>
6.	Anyagjellegű ráfordítások	6.890	5047
7.	Személyi jellegű ráfordítások	51.187	62.325
8.	Értékcsökkenési leírás	413	238
9.	Egyéb ráfordítások	184	468
10.	Pénzügyi műveletek ráfordításai		
11.	Rendkívüli ráfordítások		
<b>E</b>	<b>Vállalkozási tevékenység ráfordításai</b>		
12.	Anyagjellegű ráfordítások		
13.	Személyi jellegű ráfordítások		
14.	Értékcsökkenési leírás		
15.	Egyéb ráfordítások		
16.	Pénzügyi műveletek ráfordításai		
17.	Rendkívüli ráfordítások		
<b>F</b>	<b>Összes ráfordítás ( D+E )</b>	<b>58.674</b>	<b>68.078</b>
<b>G</b>	<b>Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E )</b>		
<b>H</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>		
<b>I</b>	<b>Tárgyévi vállalkozási eredmény</b>		
<b>J</b>	<b>Tárgyévi közhasznú eredmény</b>	<b>2.081</b>	<b>2.574</b>

Barc, 2015. április 15.

  
 Gúth Éva  
 Ügyvezető

**4.**  
**Tájékoztató adatok 2014.**

**Bevételek részletezése**

Bevételek	E Ft-ban
<b>Tevékenységek nettó árbevétele</b>	<b>49.320</b>
- varroda	42.865
- gyöngyfűzés	6.355
- bolt	-
- bérleti díj, továbbszámlázott szolgáltatás	100
<b>Alapítótól kapott támogatás</b>	<b>1.800</b>
Központi költségvetésből kapott támogatás (rehabilitációs bértámogatás)	<b>19.338</b>
Különféle egyéb bevétel	<b>194</b>
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>70.652</b>

**4.1. Költségvetési támogatás**

Az alapítótól ( Barcs Város Önkormányzatától) kapott 1.800.000 Ft összegű költségvetési támogatást a társaság a működésének kiadásaira használta fel.

**4.2. Központi költségvetési támogatás**

BARCSTEX Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft. a központi költségvetésből a megváltozott munkaképességű dolgozók foglalkoztatása után igényelhető 19.338.000 Ft összegű rehabilitációs bértámogatást vette igénybe melyet a bér- és költségeire fordította.

## Mérlegtételek alátámasztása

Tárgyi eszközök leltára 2014.12.31. (Ft - ban)

Bruttó érték	Elszámolt értékcsökkenés	Nettó érték
2.719	2.303	416

Pénzeszközök leltára (Ft)

Megnevezés	T egyenleg
Pénztár számla	3
Bankszámla	4.408
<b>Pénzeszközök összesen</b>	<b>4.411</b>

Készletek (eFt )

Megnevezés	T egyenleg
Anyagok	0
Áruk	0
<b>Készletek összesen</b>	<b>0</b>

Követelések (e Ft )

Megnevezés	T egyenleg
Belföldi vevőkövetelés	7.888
Egyéb	48
<b>Követelések összesen</b>	<b>7.936</b>

**Aktív időbeli elhatárolás: 0 (eFt)**

**Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolás : 0**

**Eszközök összesen: 12.763 eFt**

**Tőkeelemek (eFt)**

<b>Alapító vagyon</b>	<b>3.000</b>
<b>Eredménytartalék</b>	<b>12</b>
<b>Tárgyévi eredmény</b>	<b>2.574</b>
<b>Saját tőke</b>	<b>5.586</b>

**Kötelezettségek (eFt).**

**A kötelezettségek teljes egészében rövidlejaratú kötelezettségek.**

<b>Belföldi szállító</b>	<b>10</b>
<b>Egyéb</b>	<b>5.884</b>
<b>Összesen</b>	<b>5.894</b>

**Passzív időbeli elhatárolások: 1.283 eFt**

**Fordulónap előtti időszakot terhelő költségek: 0**

**Források összesen: 12.763 eFt**

## 5. A vagyon felhasználása

	eFt-ban
Vásárolt anyagok költségei ( vízdíj, áramdíj, gázdíj, nyomtatvány, irodaszer )	2.248
Bérleti díjak ( Bobr konténer bérleti díj )	64
Karbantartási költségek ( pénztárgép , számítógép karbantartás )	563
Könyvvizsgálói díj	210
Egyéb igénybevett szolgáltatások költsége ( munka- és tűzvédelmi szolg., postai szolg. telefondíj, internet előfizetési díj, szemétszállítási díj, tűzoltó készülék ellenőrzés, könyvelői díj stb. )	1.196
Hatósági, igazgatási díjak ( illetékbélyeg vás., akkreditációs eljárás díja, közzétételi díj )	7
Pénzügyi szolgáltatás díjak ( pénzforgalmi jutalék, számlavezetési díj )	506
Biztosítási díjak ( CASCO, gépjármű felelősség biztosítás )	253
Bolti áruk beszerzési költsége	
<b>Anyagjellegű kiadások összesen</b>	<b>5.047</b>

	eFt-ban
Béreköltség	52.881
Személyi jellegű kifizetések ( étkezési utalvány, utazási költségtérítés, táppénz )	897
Személyi jellegű egyéb kifizetések ( a nyugdíjba vonuló dolg. részére ajándék vás., tandíj, szakkönyv vás. )	
Bérbírálatok (szociális hozzájárulási adó, EHO, szakképzési hozzájárulás, )	8.547
<b>Személyi jellegű kiadások összesen</b>	<b>62.325</b>

Használatba vételkor egy összegben elszámolt écs	49 eFt
Elszámolt értékcsökkenési leírás	189 eFt
Értékcsökkenési leírás összesen	238 eFt
Egyéb ráfordítás	468 eFt

Tárgyévi eredmény	eFt
Bevételek összesen	70.652
Ráfordítások összesen	68.078
Tárgyévi eredmény	2.574

## 6. Cél szerinti juttatások

BARCSTEX Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft. cél szerinti juttatást nem nyújtott tevékenysége kapcsán.

## 7. A vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások értéke, illetve összege

BARCSTEX Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft. Ügyvezetője 2014-ben a következő juttatásokban részesült:

- Bruttó bér	2.880.000,- Ft
- Személyi jellegű kifizetés	0,-Ft

A Felügyelő Bizottság tagjai feladatukat önkéntes munka formájában látták el.

## 8. Szöveges beszámoló

Barcs Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 251/2008. (XI.27.) számú egyhangúan meghozott határozatában elhatározta a Barcsi Szociális Foglalkoztató Közhasznú Társaság alapító okiratának módosításával Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságként történő továbbműködését 2009. január 01. napjával a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 365.§. (3) bekezdése alapján.

A Somogy Megyei Bíróság, mint Cégbíróság 2008. december 31. napján bejegyezte a BARCSTEX Szociális Foglalkoztató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságot.

A társaság alapító okiratának módosítására legutóbb 2013.11.28-án került sor, amikor a képviselőtestület elfogadta 2011. évi CLXXV. törvény (Civil tv.) rendelkezéseinek alkalmazásával a non-profit , közhasznú tevékenységet végző egyszemélyes korlátolt felelősségű társaság változásokkal egységes szerkezetbe foglalt alapító okiratát.

A helyi önkormányzat által alapított BARCSTEX Szociális Foglalkoztató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság a 2014. évben az alapító okiratban meghatározott célok, feladatok teljesítése érdekében szervezte működését.

Működéséről közhasznú szervezetként az alábbiak szerint ad számot.

BARCSTEX Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft. 2014. évben gazdálkodásáról a számviteli törvények és a kapcsolódó előírásoknak megfelelően egyszerűsített éves beszámolót állított össze. A mérleg főösszege 12.763 ezer Ft, a saját tőke 5.586 ezer Ft. A részletes kimutatási jelentésünk a mérlegből és a közhasznú szervezeti eredmény-kimutatásból áll.

### Költségvetési támogatás felhasználása

Tárgyévben a BARCSTEX Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft. 21.138 ezer Ft támogatást kapott. Központi költségvetésből kapott támogatás 19.338 ezer Ft, melyet a megváltozott munkaképességű személyek bértámogatására igényeltünk. Barcs Város Önkormányzata a 2014. évi működés támogatására 1.800 ezer Ft támogatást biztosított. A kapott támogatásokat a társaság működésének kiadásaira használta fel.

### Vagyonfelhasználással kapcsolatos kimutatás

Előző évhez képest a BARCSTEX Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft vagyona növekedett. Társaságunk továbbra is törekszik a biztonságos működés megtartására, meglévő partnereink bizalmának megőrzésével. A 2014. év során az akkreditációnak megfelelően, megváltozott munkavállalóink

létszáma növekedett, kapacitásunkat növeltük újabb megrendelésekhez jutottunk.

BARCSTEX Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft. elsősorban a megváltozott munkaképességű személyek foglalkoztatását próbálta biztosítani a varrodai, gyöngyfüzői tevékenység keretében. Varrodai termelés bér munkában, felsőruházati-munkaruházati termékek gyártásával foglalkozik. Az egyszerű betanított munkát a gyöngyfüző részlegünk végezi. A varrodai termelés értéke évente folyamatosan emelkedett, a varronői létszám telített, a fluktuáció minimális. Társaságunk átlagos statisztikai létszáma 2014. évet zárva 43 fő-re emelkedett ebből megváltozott munkaképességű munkavállaló 19 fő. A megváltozott munkaképességű személyek foglalkoztatása napi 4-5-6-7 órában történik.

Munkavállalóink munkaviszonyos és megbízásos jogviszonyban, teljesítmény bérben vannak foglalkoztatva.

A BARCSTEX Kft-nél a bevételek és kiadások alakulása a létszámtól és az elvállalt munka mennyiségétől és milyenségétől függ.

2012. évben társaságunk összes bevétele 39.898 eFt

2013. évben társaságunk összes bevétele 60.755 eFt

2014. évben társaságunk összes bevétele 70.652 eFt

Az önkormányzattól kapott támogatás 2014. évi összege 1.800 eFt. Az elkülönített alapoktól kapott juttatás 2014. évi összege 19.338 eFt. Ezen bevétel a foglalkoztatott megváltozott munkaképességű személyek után az Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal által támogatott pályázattól valamint a Járási Munkaügyi Hivatallal kötött bértámogatási szerződésben meghatározott feltételek után juttatott támogatásból tevődik össze.

A 2014. évi közhasznú tevékenységből származó bevétel összege 49.320 eFt, mely tartalmazza a varrodai bevételt (42.865), ipari tevékenység bevételét (6.355), készlet értékesítés (0), valamint a bolt megszűnését követően a bérleti díj és a továbbszámlázott szolgáltatás összegét (100). A 2014. évben az összes közhasznú tevékenység bevétele 9.897 eFt-al növekedett a 2013. évi összes közhasznú tevékenység bevételéhez képest. Az alapító támogatása a 2014. évben 4.540 eFt-al csökkent, míg a központi költségvetésből lehívható támogatás jelentősen 6.335 eFt-al növekedett. Társaságunk 2014. évi kiadásai növekedtek az előző évi kiadásokhoz képest. Közhasznú tevékenységünk ráfordításai összesen 68.078 eFt, a kiadások fő összegét továbbra is a bér és járulékok alkotják 62.325 eFt. Az anyagjellegű ráfordítások összege 5.047 eFt, mely magában foglalja a szolgáltatások, biztosítások, és egyéb vásárolt anyagok, számítógépes programok, könyvelési díjak költségeit.



Kiadásaink alakulása a bevételek teljesítésétől függött. Folyamatosan törekedtünk a gazdaságos üzemeltetésre, de a megtermelt bevételek értéke nem tudta fedezni azt a bevételi lemaradást, ezért a hiányt pályázati forrásokból pótoltuk. Társaságunk a megváltozott munkaképességű munkavállalókat foglalkoztató munkáltatók akkreditációjáról, valamint a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásához nyújtható költségvetési támogatásokról szóló 327/2012.(XI.16) Korm. Rendelet alapján 2014. október 30. napján benyújtott pályázata eredményes volt. A 2015. évre befogadást nyert, az alábbi feltételekkel: 17 fő megváltozott munkaképességű dolgozó bér-, és költségtámogatására. A lehívható támogatás 2015. I. félévben 9.520.000Ft.

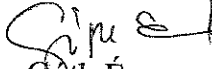
BARCSTEX Szociális Foglalkoztató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2014. évi eredménye 2.574 eFt.  
A 2014. évet nyereséggel zártuk.

Társaságunk törekszik a folyamatos munka biztosítására, a megváltozott munkaképességű foglalkoztatottak munkával való ellátására, valamint a rehabilitációs tanúsítvány megtartására.

Barcs Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a BARCSTEX Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft. alapítója a működéshez szükséges ingatlant és a gépeket a rendelkezésünkre bocsátotta. Társaságunk a kezelésbe átvett eszközöket megőrizte, a szükséges karbantartásokat elvégezte, a hiányzó eszközöket beszerezte.

Társaságunk folyamatosan biztosította a meglévő létszám részére a munkavégzést és határidőre biztosította a bérek és járulékok kifizetését. Lejárt idejű tartozással nem rendelkezünk. Hitelünk nincs.

Barcs, 2015. április 15.

  
Gúth Éva  
Ügyvezető

Közhasznúsági melléklet		
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év	Tárgyév
B. Éves összes bevétel	60.755	70.652
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. közszolgáltatási bevétel	41.319	49.320
E. normatív támogatás		
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	19.436	21.332
H. Összes ráfordítás (kiadás)	58.674	68.078
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	51.187	62.325
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	58.674	68.078
K. Adózott eredmény	2.081	2.574
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2>1.000.000,- Ft]	Igen	
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2≥0]	Igen	
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)≥0,25]	Igen	I
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)≥0,02]		Nem
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)≥0,5]	Igen	
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2≥10 fő]		Nem

Adószám: 22395287-2-14  
Cégbíróság: Kaposvári Törvényszék Cégbírósága  
Cégjegyzékszám: 14-09-308818

**Barcstex Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft.**

---

7570 Barcs, Bajcsy-Zs. utca 2.

Kiegészítő melléklet  
2014.

Fordulónap: 2014. december 31.

Beszámolási időszak: 2014. január 01.- 2014. december 31.

Barcs, 2015. április 15.

BARCSTEX Szociális Foglalkoztató  
Nonprofit KFT.  
7570 Barcs, Bajcsy-Zs. u. 2.  
Adószám:  
Gazdalkodó képviselője

## **1. Általános információk a beszámolóhoz**

### **1.1 A gazdálkodó bemutatása**

A Barcstex Kft. 2008. 11. 27.-én alakult.

A Társaság az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény 34.§ -a alapján közhasznú szervezet. Az alapító okirat utolsó módosítására 2013. 11. 28.-án került sor.

Főtevékenység: 88.99 M.n.s. egyéb szociális ellátásbentlakás nélkül. Közhasznú.

A társaság alapítója: Barcs Város Önkormányzata.

A társaság törzstőkéje 3.000.000Ft.

A Társaság üzletszerű gazdasági tevékenységet csak kiegészítő jelleggel folytat, tevékenységéből származó nyereség nem osztható fel, az a társaság vagyonát gyarapítja.

### **1.2 Az üzleti évi gazdálkodás körülményei**

Jelen beszámoló 2014. január 01. – 2014. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2014. december 31.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Barcstex Kft. a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

A 2014. évet a Kft. nyereséggel zárta.

### **1.3 A Beszámoló közreműködői**

A beszámoló elkészítésével a számviteli feladatok irányításával megbízott személyek mérlegképes könyvviteli képesítéssel bírnak, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepelnek.

A társaság könyvelését és beszámolóját készítette

G. Tóthné Kimpf Kitti nyilvántartási szám: 185174

Hajósné Honfi Brigitta nyilvántartási szám: 130998

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

A társaság könyvvizsgálója Auditing-97 Könyvvizsgáló Kft.

melyet képvisel: Takács István nyilvántartási száma 001506

A könyvvizsgálónak kifizetett összes juttatás: 266.700Ft.

## **1.4 A beszámoló nyilvánossága**

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentése a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl Barcs Város hivatalos honlapján is megtekinthető.

## **2. A számviteli politika alkalmazása**

### **2.1 A könyvvezetés módja**

A Barcstex Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása a külső megbízottak feladata.

### **2.2 A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme**

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

### **2.3 A társaság számviteli politikája**

A számviteli politika kialakítása során a számviteli törvény alapelveit követtük azért, hogy a társaság által készített beszámolók mindig valós, hű képet adjanak a társaság vagyoni pénzügyi és jövedelmezőségi helyzetéről.

A mérleget a társaság „A” változatban az eredmény kimutatást pedig összköltség eljárással készíti, 6-7-es számlaosztályt a társaság nem vezet, a költségeket elsődlegesen az 5-ös számlaosztályban tarja nyilván.

### **Értékcsökkenési leírás módja**

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése – az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével – általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

### **Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása**

A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

A tárgyi eszközökről és immateriális javakról mennyiségi analitikát vezetünk, ezt a főkönyvi nyilvántartásokkal folyamatosan egyeztetjük. Az értékcsökkenési leírás elszámolása évente egy alkalommal történik, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti értékcsökkenését, mely a kivezetéskor kerül elszámolásra.

A társaság által alkalmazott értékelési eljárások és a mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak az előző évhez képest. Az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt, ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

Rendkívüli bevétel és ráfordítás elszámolására nem került sor.

A társaságnak lejárt határidejű kötelezettsége 2014. december 31.-én nem állt fent.

### **3. Az ügyvezetéssel és az élők munkával kapcsolatos adatok.**

A munkavállalók átlagos statisztikai létszáma 43 fő, ebből 3 fő szellemi, 40 fő fizikai dolgozó.

Bérek költségük 52.881e Ft, járulékaik 8.547e Ft. Személyi jelegű egyéb kifizetés 897eFt mely a dolgozók munkába járási költsége.

Az ügyvezető megbízási jogviszonyban látja el teendőit, részére kifizetett megbízási díj összege 2.880eFt.

### **4. Kiegészítő adatok**

Környezetvédelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel, veszélyes hulladékkal nem rendelkezik a cég. A vállalkozás tevékenysége miatt veszélyes hulladék nem keletkezett, ilyen jellegű károk felmerülése nem várható.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

Függő vagy jövőbeni kötelezettségek nem terhelik a társaságot.

A társaság céltartalékot nem használt fel és nem képzett.

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

Az NRSZH -hoz benyújtott pályázatunk eredményes volt, mely által bér és járulék támogatásban részesültünk.

Az NRSZH egyszeri támogatást folyósított társaságunk részére. Passzív időbeli elhatárolás: 1.283 e Ft.

## 5. Elemzések

### Vagyon, pénzügyi, jövedelmezőségi mutatók

Adatok ezer Ft-ban!

A mutatók megnevezése	előző év	tárgy év
Tartósan befektetett eszközök aránya (befektetett eszközök/összes eszköz)	5%	3%
A saját tőke aránya (saját tőke/összes forrás)	32%	44%
Forgóeszközök aránya (forgóeszközök/összes eszköz)	95%	97%
A tőke hatékonysága (adózott eredmény/saját tőke)	69%	46%
Likviditási mutató (forgóeszközök/kötelezettségek)	140%	210%
Rövid távú likviditási mutató (forgóeszközök- követelések/rövid lejáratú kötelezettségek)	20%	75%
Hitelfedezetségi mutatók (követelések/rövid lejáratú kötelezettségek)	120%	135%
Árbevétel arányos üzleti eredmény (üzleti eredmény/nettó árbevétel)	5%	5%
Tőkearányos üzleti eredmény (üzleti eredmény/saját tőke)	69%	46%

### **Költségek költség nemenkénti bontásban**

A költségek, költség nemenkénti megosztását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem	Összeg (eFt)	Megoszlás (%-a)
Anyagjellegű ráfordítások	5.047	7.4%
Személyi jellegű ráfordítások	62.325	91.5%
Értékcsökkenési leírás	238	0.4%
Egyéb ráfordítások	468	0.7%
<b>Költségnem összesen</b>	<b>68.078</b>	<b>100,00</b>

Az eszközök értékének és összetételének alakulása

Sorszám	Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Tárgyévi megoszlás %
<b>A</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	495	416	3.3%
<b>I.</b>	Immateriális javak			
<b>II.</b>	Tárgyi eszközök	495	416	3.3%
<b>III.</b>	Befektetett pénzügyi eszközök			
<b>B</b>	<b>Forgó eszközök</b>	8885	12347	96.7%
<b>I.</b>	Készletek	0		
<b>II.</b>	Követelések	7618	7936	62.2%
<b>III.</b>	Értékpapírok			
<b>IV.</b>	Pénzeszközök	1267	4411	34.5%
<b>C</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>			
	<b>Eszközök összesen</b>	9380	12763	100%

A források értékének és összetételének alakulása

Sorszám	Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Tárgyévi megoszlás
<b>D</b>	<b>Saját tőke</b>	3012	5586	43.8%
<b>I.</b>	Jegyzett tőke	3000	3000	23.5%
<b>II.</b>	Eredmény	-2069	12	0.1%
<b>III.</b>	Lekötött tartalék			
<b>IV.</b>	Értékelési tartalék			
<b>V.</b>	Tárgyévi eredmény közhasznú tevékenységből	2081	2574	20.2%
<b>VI.</b>	Tárgyévi eredmény vál.tev.-ből			
<b>E</b>	<b>Céltartalékok</b>			
<b>F</b>	<b>Kötelezettségek</b>	6368	5894	46.2%
<b>I.</b>	Hátrasorolt kötelezettségek			
<b>II.</b>	Hosszúlejáratú kötelezettségek			
<b>III.</b>	Rövidlejáratú kötelezettségek	6368	5894	46.2%
<b>G</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>		1283	10%
	<b>Források összesen</b>	9380	12763	100%

Barcs, 2015. április 15.



*2. melléklet*

„AUDITING-97” Könyvvizsgáló Kft. Barcs, Bartók B. u. 19. Cg. szám: 14-09-303146

**FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI**  
**JELENTÉS**

a BARCSTEX Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft.  
(7570 Barcs, Bajcsy Zs. u. 2.; Cégjegyzék szám: 14-09-308818)  
2014. évi egyszerűsített éves beszámolójának felülvizsgálatáról

Készítette: Takács István kamarai tag könyvvizsgáló  
MKVK tagsági igazolvány szám: 001506

Kelt: Barcs, 2015. április 15.

*A BARCSTEX Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft. tulajdonosainak:*

*Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés*

Elvégeztük a BARCSTEX Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft. mellékelt 2014. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2014. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 12.763 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 2.574 E Ft (nyereség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

*A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért*

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

*A könyvvizsgáló felelőssége*

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített

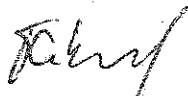
**Telefon: +36 82 461 009; +36 30 95 61 631; E-mail: [auditing@t-online.hu](mailto:auditing@t-online.hu)**

éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

### Vélemény

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a BARCSTEX Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft. 2014. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Barcs, 2015. április 15.

  
Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása  
Képviselőre jogosult neve:  
Takács István

Könyvvizsgáló cég neve:  
„AUDITING-97” Könyvvizsgáló Kft.  
Könyvvizsgáló cég székhelye:  
Barcs, Bartók B. u. 19.  
Nyilvántartási szám: 000989

**AUDITING-97 KFT.**  
7570 Barcs, Bartók B. u. 19.  
Adószám: 11486938-2-14  
MKVK nyilv.szám: 000989

  
Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása  
Kamarai tag könyvvizsgáló neve:  
Takács István  
Nyilvántartási szám: 001506

A Felügyelőbizottság jelentése

a Barcstex Szociális Foglalkoztató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság  
2013. évi számviteli törvény szerinti beszámolójával, a közhasznúsági mellékletével  
kapcsolatban  
az Alapító Okirat 14.6. pont rendelkezése alapján

A felügyelőbizottság tevékenységét a 2014. évben is az irányadó jogszabályok, a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény, a Polgári Törvénykönyv és a társaság alapító okirata alapján végezte.

A felügyelőbizottság megvizsgálta a társaság 2014. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját és annak valamennyi adatát megfelelően alátámasztottnak találta.

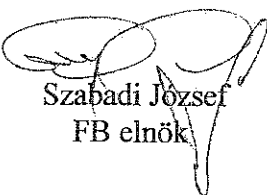
A beszámoló alapjául szolgáló könyvvezetés a számviteli törvény előírásainak megfelelően készült.

A társaság 2014. évi beszámolója megbízható és valós képet mutat.

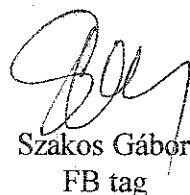
A könyvvizsgáló jelentésére is figyelemmel megállapítható, hogy a társaság éves beszámolója a jogszabályoknak megfelel, azt a bizottság elfogadja, és Barcs Város Önkormányzatának, mint alapítónak, illetve egyedüli tagnak a könyvvizsgálói jelentésben meghatározott adatokkal egyezően - mely szerint az eszközök és források egyező végösszege 12.763 E Ft, a mérleg szerinti eredmény a 2.574 E Ft (nyereség) - elfogadásra javasolja, mely az eredménytartalék javára kerül elszámolásra.

A felügyelőbizottság megvizsgálta a társaság 2014. évre vonatkozó közhasznúsági mellékletét. A jelentést elfogadásra javasolja az alapítónak.

Barcs, 2015. május 7.

  
Szabadi József  
FB elnök

  
Ander István  
FB tag

  
Szakos Gábor  
FB tag