



**Regionális Szociális Forrásközpont Közhasznú Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság**  
9700 Szombathely, 11-es huszár u. 116.

**Egyszerűsített éves beszámoló**  
**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE**  
2014. december 31.

## **I. A társaság bemutatása**

Az alapító tagok a Magyar Köztársaság Polgári Törvénykönyvéről szóló 1959. évi IV. törvény 57-60. §-aiban foglaltak, a gazdasági társaságokról szóló 1997. évi CXLIV. Törvény alapján közhasznú társaság alapítását határozták el.

A Regionális Szociális Forrásközpont Közhasznú Társaság társasági szerződését 1998. szeptember 25. napján írták alá a Társaság alapítói. A Társaság határozatlan időre alakult, tevékenységét 1998. október 1. napján kezdte meg.

A Kht. a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvénynek megfelelően 2009. május 12-től nonprofit gazdasági társaságként folytatta tevékenységét Regionális Szociális Forrásközpont Nonprofit Kft. néven.

Az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. tv. szerint a közhasznú jogállás megőrzése miatt névváltozás történt 2013. december 30. napjától.

A Társaság cégneve: **Regionális Szociális Forrásközpont Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

Székhelye: Szombathely, 11-es Huszár u. 116.

Társaság fő tevékenységi köre: 88.10 Idősek, fogyatékosok szociális ellátása bentlakás nélkül

További tevékenységi körök: 88.99 Egyéb szociális ellátás bentlakás nélkül  
72.20 Társadalomtudományi humán kutatás, fejlesztés  
74.30 Fordítás, tolmácsolás  
78.10 Munkaerő-közvetítés  
82.30 Konferencia szervezése  
82.99 Egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás  
63.99 Máshova nem sorolt egyéb információs szolgáltatás  
81.30 Zöldterület-kezelés  
82.92 Csomagolás  
85.20 Alapfokú oktatás  
85.41 Felső szintű, nem felsőfokú oktatás  
85.32 Szakmai középfokú oktatás  
85.59 Máshova nem sorolt egyéb oktatás  
94.12 szakmai érdekképviselet  
94.99 Máshova nem sorolt egyéb közösségi, társadalmi tevékenység.

Társaságunk Támogató Szolgálatát valamint Fogyatékos Emberek Nappali Szolgálatát működteti Szombathelyen és Szombathely kistérségében.

A Társaság a Fogyatékos Emberek Nappali Központjában, a Nappali Szolgálat keretében szervezi meg a fogyatékos emberek számára a munka-rehabilitációs és fejlesztő felkészítő foglalkoztatást.

Társaságunk közhasznúsági fokozata 2003. január 1. napjától: kiemelten közhasznú.

A Társaság tulajdonosa 100 %-ban:

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata  
Szombathely, Kossuth L. u. 1-3.  
Törzsbetétje: 3.000.000 Ft, azaz Hárommillió forint,  
amely teljes egészében pénzbeli betét.

A Társaság a közgyűlés által jóváhagyott éves gazdálkodási terv alapján gazdálkodik, a tevékenységről évente egyszerűsített éves beszámolót készít. Ez tartalmazza a mérleget, eredmény-kimutatást, közhasznú eredmény-kimutatást, kiegészítő mellékletet és közhasznúsági mellékletet. A gazdálkodási időszak tárgyév január 1. napjától december 31-ig tart.

A Társaság tevékenységét - a közgyűlés határozata alapján az ügyvezető irányítja és szervezi. Az ügyvezető feladatai ellátása során a Társaság nevében jár el.

A Társaságnál háromtagú felügyelő bizottság működik, amely ellenőrzi a Társaság működését, gazdálkodását.

A Társaság ügyvezetője:

Dr. Horváthné Németh Klára  
Címe: 9700 Szombathely, Király u. 4.

A Társaság könyvvizsgálója:

KÖSZ Kft.  
Címe: 9700 Szombathely, Somogyi B. u. 33.  
Eng. Száma: 000696.  
Személyében felelős könyvvizsgáló: Kövesdi Anita  
9700 Szombathely, Somogyi B. u. 33.

A Társaság könyvelője:

Hegedüs Vilmosné  
Címe: 9798 Ják, Kossuth u. 18.  
PM regisztrációs száma: 143023.

## **II. A Számviteli politika rövid bemutatása**

Mérlegünket a 2000. évi C. törvény (szjt) előírásainak megfelelően a számviteli politikában rögzítettek szerint állítottuk össze. Társaságunk a Szt. 9. § (2) bekezdésében foglalt előírások figyelembevételével egyszerűsített éves beszámolót készít. Társaságunk a beszámoló formájához igazodóan kettős könyvvezetés keretében rögzíti tevékenysége során előforduló, a vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetére kiható gazdasági eseményeket, a bruttó elszámolás elvét figyelembe véve. Költségeket elsődlegesen az 5-ös költség-nemek számla osztályban könyveljük.

A mérleg fordulónapja a tárgyév december 31-e. A mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő február 28-a.

Társaságunk a törvényben biztosított lehetőségekkel élve összköltség eljárással készíti el a számviteli törvény szerinti egyszerűsített éves beszámolóját (A változat), valamint közhasznú eredmény-kimutatást is készít.

A számviteli politika fogalmába beletartozik a számviteli elvek, az értékelési módszerek és eljárások alkalmazása, amelyeket a Társaság vezetése a pénzügyi jelentések elkészítésénél és közzétételénél érvényesít.

### **Értékelési eljárások:**

Az immateriális javakat, tárgyi eszközöket és a beruházásokat, tényleges beszerzési áron tartjuk nyilván, csökkentve az amortizációs politikában meghatározott leírásokkal. Az év közben állományba vett (üzembe helyezett) immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolása az üzembe helyezést, használatba vételt követő naptól történik. Értékcsökkenést évente egyszer, év végén számolunk el. A tárgyi eszközök bruttó beszerzési áron kerülnek nyilvántartásba vételre. A Társaság úgy határozott, hogy a tárgyi eszközök használati idejét nem téríti el a Társasági Adótörvényben szereplő kulcsoknak megfelelő értéktől (közhasznú társaságoknál elfogadott). A 100 ezer forint egyedi beszerzésű előállítási érték alatti un. kisértékű tárgyi eszközök elszámolása használatba vételkor azonnal egy összegben történik értékcsökkenési leírásként. A tárgyi eszközökről analitikus nyilvántartást vezetünk.

Az eszközök és források év végi értékelését Társaságunk teljes körű leltárral támasztja alá.

A követelések nyilvántartása a vevő által elismert számlázott összegben történik. A bankbetéteket a banki számlakivonatokkal egyező összegben, a házipénztárban lévő készpénz összegét a pénztárkönyvvel egyező összegben értékeljük (tényleges pénzkészlet, a csekk névértéken). A források értékelése könyvszerinti értéken történik.

Rendkívüli tételek elszámolása: előzetes minősítés alapján kerül sor a számviteli nyilvántartásokban való rögzítésre. Rendkívüli bevételként számoljuk el a rendkívülinek minősített káreseményekkel kapcsolatos térítéseket, a hitelezési veszteségként - rendkívüli ráfordításként - leírt követelésekre utólag teljesített befizetéseket. Rendkívüli ráfordításként számoljuk el az 500.000 Ft összeghatárt meghaladó be nem folyt, behajthatatlan követeléseket. Az összeghatár alatt egyéb ráfordítás. Az óvatosság érvényesítése mellett a vevők, adósok, egyedi minősítése alapján a mérlegkészítés időszakában értékvesztést számolunk el. Behajthatatlan követelést a mérlegben nem szerepeltetünk.

Társaságunk vásárolt készletekkel, a gazdasági társaságban lévő – tulajdoni részesedést jelentő – befektetésekkel, valamint egy évnél hosszabb lejáratú értékpapírokkal nem rendelkezik.

A számviteli elszámolás szempontjából Társaságunk „lényeges”-nek minősít minden olyan információt, amely a mérleg főösszegét 1.000 e Ft-tal, illetve a mérleg szerinti eredményt 500 e Ft-tal módosítja. Társaságunk az ellenőrzés, önellenőrzés során megállapított, az előző év(ek) éves beszámolójában elkövetett jelentősebb összegű hibának tekinti azokat, amelyek meghaladják a mérleg főösszegének 1 %-át.

A pénzeszközöket érintő gazdasági eseményeken kívüli egyéb gazdasági műveletek, események bizonylatainak adatait a gazdasági műveletek, események megtörténte után legalább negyedévenként rögzítjük könyveinkben.

A főkönyvi könyvelés gépi feldolgozással történik.

### **III. Mérleghez kapcsolódó kiegészítés**

#### **A. Befektetett eszközök:**

##### A befektetett eszközök bruttó értékének alakulása

A befektetett eszközök 2014. évi bruttó értékének növekedése 10.122 e Ft. Eszközállományunk növekedését és azok pénzügyi forrásait a 6. sz. mellékletben mutatjuk be.

Az évközi bruttó érték csökkenése összesen 4.781 e Ft, ebből selejtezés miatt 2.237 e Ft, értékesítés miatt 2.544 e Ft.

##### A befektetett eszközök értékcsökkenésének alakulása

2014. évben az amortizációs költségek összege: 14.532 e Ft, melynek megoszlása:

Terv szerinti értékcsökkenési leírás 13.653 e Ft

Terv szerinti kisösszegű (100.000 Ft alatti) tárgyi eszközök értékcsökkenése 879 e Ft

A terven felüli értékcsökkenés nem volt.

Az értékcsökkenési leírás költségkenti elszámolása a Számviteli Tv. előírásai szerint történt.

##### A befektetett eszközök nettó értékének alakulása

Befektetett eszközeink bruttó (beszerzési) értéke összesen: 242.785 e Ft

2014. december 31-ig elszámolt összes értékcsökkenés: 137.552 e Ft

Az év végén befektetett eszközeink állománya nettó **105.233 e Ft**

ebből: immateriális javak 630 e Ft

tárgyi eszközök 104.603 e Ft.

#### **B. Forgóeszközök:**

##### **Készletek**

A befejezetlen programok értéke **9.573 e Ft**, melyek szerződéssel fedezettek. A programokra költségek 2014. évben merültek fel, de a támogatások csak 2015. évben várhatóak.

Ezek a következők:

		ezer Ft-ban
K 35	Vas M. Kormányhivatal Munkaügyi Közp. Munkaerő-piaci szolgáltatások	509
K 61	Leonardo „Devomda” projekt	1.567
K 65	Leonardo "Naprej - Előre!" pr. (Szlovén partnerségben)	7.497
<b>Összesen:</b>		<b>9.573</b>

### **Követelések**

A követelések összege 2014. év végén **754 e Ft.**

Ebből: vevőkövetelés	570 e Ft,
munkavállalókkal szembeni követelés	67 e Ft,
egyéb követelés	117 e Ft.

Kintlévőségünk egyeztetése megtörtént, a vevőkövetelésekből 550 e Ft a mérlegkészítés napjáig kiegyenlítésre került.

### **Pénzeszközök:**

Pénzeszközeink értéke 2014. december 31-én összesen **21.025 e Ft.**

Ebből:

Pénzkészlet:	1.171 e Ft
Elszámolási betétszámla:	9.523 e Ft
Pályázatra elkülönített számlák:	9.827 e Ft
Egyéb elkülönített betétszámla:	504 e Ft

### **C. Aktív időbeli elhatárolások**

Elszámolása a számviteli szabályoknak megfelelően történt, összesen **7.502 e Ft** összegben.

Ebből:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása 7.166 e Ft (2014. évet megillető támogatások, bevételek, melyek mérlegkészítésig realizálódtak).

Költségek aktív időbeli elhatárolása 336 e Ft. Ezek a szokásos biztosítási díjak, előfizetések, akkreditációs díjak időbeli elhatárolása.

**Eszközök értéke összesen: 144.087 e Ft.**

### **D. Saját tőke**

Összege **7.657 e Ft.** Megoszlása: Jegyzett tőke 3.000 e Ft, eredménytartalék 4.327 e Ft.  
**Mérleg szerinti eredmény 330 e Ft.**

### **E. Céltartalékok**

2014. év végén a céltartalék **6.925 e Ft.**

Ebből: várható visszafizetési kötelezettségre 247 e Ft-ot,

vállalkozási tevékenység bevételeiből beszerzett tárgyi eszközök jövőbeni értékcsökkenésének költségeire 193 e Ft-ot,

Munka-erőpiaci tevékenység várható költségeire 687 e Ft-ot

jövőben várható, függő kötelezettségre 5.798 e Ft a céltartalékunk.

2014. évben összesen 206 e Ft céltartalékot használtunk fel.

Várható kötelezettségekre és költségekre a céltartalék képzése a számviteli tv. szerint kötelező.

**F. Kötelezettségek:**

Rövidlejáratú kötelezettségünk összesen **11.288 e Ft.**

Ebből: szállítókkal szembeni tartozásunk év végén 1.462 e Ft,

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 9.826 e Ft,

ezek főként 2014. december havi munkabérek és azok közterhei.

Költségvetéssel szembeni esedékesség utáni tartozásunk valamint hiteltartozásunk nincs.

A kötelezettségek mérleg-főösszeghez viszonyított aránya 7,8 %.

**G. Passzív időbeli elhatárolás**

2014. év végén összesen **118.217 e Ft.**

Bevételek passzív időbeli elhatárolása 14.094 e Ft, ez a befejezetlen programok fel nem használt bevételeinek elhatárolása a következő évre.

Költségek és ráfordítások időbeli elhatárolása összesen 257 e Ft.

Támogatásból megvalósuló tárgyi eszközök bevételeinek időbeli elhatárolása (későbbi években elszámolandó értékcsökkenési leírásokra): ingatlanra 94.545 e Ft, egyéb tárgyi eszközökre és immateriális javakra 9.321 e Ft.

**Források értéke összesen: 144.087 e Ft.**

Követeléseink és kötelezettségeink alakulását az 5. sz. mellékletben mutatjuk be.

**IV. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó értékelés (e Ft-ban)**

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	%
Értékesítés nettó árbevétele	45.351	67.731	149,3
Aktivált saját teljesítmények értéke	8.341	- 5.597	
Egyéb bevételek, támogatások	204.264	169.604	83,2
Összesen	257.956	231.738	89,3
Anyag jellegű ráfordítások	98.292	89.094	90,6
Személyi jellegű ráfordítások összesen	155.280	135.784	87,4
Értékcsökkenési leírás	14.375	14.532	101,1
Egyéb ráfordítások	985	5.540	562,4
Pénzügyi műveletek eredménye	-633	- 309	48,8
Rendkívüli eredmény	13.527	13.963	103,2
Adózás előtti eredmény	1.918	442	23,0
Adófizetési kötelezettség	24	112	466,7
Mérleg szerinti eredmény	1.894	330	17,4



Az értékesítés nettó árbevétele 49,3 %-kal növekedett. Az egyéb bevételek, melyek pályázati úton elnyert támogatások és közhasznú célú működésre kapott támogatások összegét, valamint egyéb közhasznú bevételeket tartalmaznak 16,8 %-kal csökkent. Fenti bevételek összességében 10,7 %-kal csökkentek az előző évhez képest.

Az anyagi jellegű ráfordítások

	Bázis	Tárgyév	%
Anyagköltségek	12.954	11.579	89,4
Igénybevett szolgáltatások	66.592	35.235	52,9
Egyéb szolgáltatások	1.878	2.267	120,7
Anyagjellegű ráfordítások	16.868	40.013	237,2
Összesen:	98.292	89.094	90,6

Az anyagköltségek 10,6 %-kal csökkentek, az igénybevett szolgáltatások 47,1 %-kal csökkentek, az egyéb szolgáltatások 20,7 %-kal növekedtek a bázis időszakhoz képest. Az anyagjellegű ráfordítások, melyek közvetített szolgáltatásokat és alvállalkozói díjakat tartalmaznak 137,2 %-kal növekedett a bázis időszakhoz képest. Mindezek együttesen 9,4 %-os csökkenést eredményeztek az anyagjellegű ráfordításoknál az előző évhez képest.

A személyi jellegű ráfordítások

	Bázis	Tárgyév	%
Béreköltség	105.337	96.599	91,7
ebből: alkalmazotti béreköltség	88.346	86.139	97,5
megbízási díjak	15.983	9.413	58,9
tiszteletdíjak	1.008	1.047	103,9
Személyi jellegű egyéb kifizetések	23.615	14.586	61,8
Bérfjárulékok	26.328	24.599	93,4
Összesen:	155.280	135.784	87,4

A 2014. évi létszám és béradatok alakulását részletesen a 7. sz. melléklet tartalmazza.

Értékcsökkenési leírás 2014. évben 14.532 e Ft volt, 1,1 %-kal növekedett az előző évhez képest. Ebből 100 e Ft érték feletti tárgyi eszközök és immateriális javak értékcsökkenése 13.653 e Ft, kisértékű tárgyi eszközök értékcsökkenése 879 e Ft. A tárgyi eszközök későbbi évekre várható amortizációjára - a számviteli tv előírásainak megfelelően - bevételeinkből elhatároltunk.

Egyéb ráfordítások 5.540 e Ft, ebből az adók, illetékek és hozzájárulások összeg 611 e Ft, melyből helyi Önkormányzattal elszámolt adók 480 e Ft. Ebből **403 e Ft a vállalkozási tevékenység után elszámolt iparűzési adó.**

Pénzügyi műveletek eredménye: 309 e Ft veszteség. Pénzügyi műveletek bevétele 195 e Ft, ebből pénzügyintézetektől kapott kamatbevétel 16 e Ft, vevő által fizetett késedelmi kamat 179 e Ft.

Rendkívüli eredmény 13.963 e Ft. A rendkívüli bevétel 13.978 e Ft tartalmazza a támogatásból beszerzett tárgyi eszközöknek az amortizációnak megfelelően az elhatárolt bevételekből felszabadított összegét, amely 2014. évben 13.772 e Ft. Beruházásra fordított vállalkozási tevékenység bevételeiből elszámolt összeg 206 e Ft. Rendkívüli ráfordítás 15 e Ft, mely Alapítványnak átadott támogatás.

A pénzügyi műveletek és a rendkívüli tevékenység eredményeit a 8. sz. melléklet tartalmazza.

Adózás előtti eredmény: 442 e Ft.

Társasági adófizetési kötelezettség: 112 e Ft

Mérleg szerinti eredmény: **330 e Ft.**

A 2014. évi eredmény levezetését a 9. sz. melléklet tartalmazza.

**A mérleg szerinti eredmény teljes összegét eredménytartalékba kívánjuk helyezni.**

## **V. Közhasznú eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítés**

Társaságunk elsődlegesen közhasznú tevékenységet végez. 2014. évben vállalkozási tevékenységként munkaerő-piaci szolgáltatáshoz kapcsolódó szakértői tevékenységet végeztünk. Vállalkozási tevékenységünk célja, hogy azoknak a felmerülő költségeknek és ráfordításoknak a pénzügyi fedezetét biztosítsuk, melyek közhasznú tevékenységre kapott támogatásokból nem finanszírozhatók, illetve a vállalkozási tevékenység eredményét a jövőben közhasznú tevékenységre fordítsuk.

Összes közhasznú tevékenységünk bevételeinek aránya 75,26 %, vállalkozási tevékenység aránya 24,74 % az összes bevételhez képest.

### A közhasznú tevékenység bevételei

Az összes közhasznú tevékenység bevétele **185.063** e Ft. Ez az előző évi közhasznú bevételhez képest 20,2 %-kal csökkent.

Közhasznú célú működésre kapott támogatás összesen: 64.568 e Ft, a bázisidőszakhoz képest 11,2 %-kal növekedett. Részletezését és felhasználását az 1. sz. mellékletben mutatjuk be.

Pályázati úton kapott támogatás összege: 104.445 e Ft, mely a bázisidőszakhoz képest 28,2 %-kal csökkent. Részletezését a kiegészítő melléklethez csatolt 2. sz. melléklet tartalmazza, a támogató neve, a támogatás célja, a támogatás összege, valamint a felhasználás bontásában.

Közhasznú tevékenységből származó bevétel 7.141 e Ft, mely a térítési díjakat, a szociális foglalkoztatás számlázott bevételét, valamint egyéb továbbszámlázott költségek bevételét tartalmazza.

Vállalkozási tevékenység bevétele **60.848** e Ft, mely 52,5 %-kal növekedett az előző évhez képest. A bevétel részletes alakulását a 3. sz. mellékletben mutatjuk be a vevő neve, a végzett tevékenység és a bevétel összege bontásában. Az összes kamatbevétel a bevételek arányában lett felosztva a vállalkozási és a közhasznú tevékenységek között.

Összes bevétel: **245.911** e Ft, mely a bázisidőszakhoz képest 90,5 %, a tervhez viszonyítva 103,0 %.

Bevételeink költség-nemek szerinti felhasználását a 4. sz. melléklet tartalmazza.

A közhasznú tevékenység összes költsége és ráfordítása 185.090 e Ft, ez az előző évhez képest 20,6 %-kal alacsonyabb.

A vállalkozási tevékenység költségei és ráfordításai: 60.379 e Ft.

Összes költség és ráfordítás: 245.469 e Ft, a bázisidőszakhoz képest 9,0 %-kal alacsonyabb, a tervhez viszonyítva 2,8 %-kal magasabb.

Közhasznú tevékenység eredménye: - 27 e Ft.

Vállalkozási tevékenység eredménye: 469 e Ft.

Társasági adófizetési kötelezettség: 112 e Ft

Adózott mérleg szerinti eredmény: 330 e Ft.

A vállalkozási tevékenység eredménye fedezte a közhasznú tevékenységből származó veszteséget.

#### **Társasági adófizetési kötelezettséghez kapcsolódó kiegészítés:**

Társaságunkra kiemelkedően közhasznú jogállással rendelkező nonprofit gazdasági társaság. Az 1996. évi LXXXI. sz. - a társasági adóról és osztalékadóról szóló - törvény 13/A. §-a alapján kell meghatározni a társasági adóalapját.

Adómentesség illeti meg (20.§ (1) bek. e) pontja szerint) az adóalap után számított adónak olyan része után, amelyet a (társasági adó tv. 6.sz. melléklet E. fejezete alapján megállapított) kedvezményezett tevékenységből elért bevétele képvisel az összes bevételen belül.

#### **Társasági adó számításának bemutatása:**

Adózás előtti eredmény:	442 e Ft
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek összesen:	-15.357 e Ft
Adózás előtti eredményt növelő tételek összesen:	19.456 e Ft
Adóalap:	4.541 e Ft
Társasági adó 10%	454 e Ft
Adómentesség (Társasági adó Tv. 20.§.(1).bek.)	342 e Ft
<b>2014. évi adókötelezettség:</b>	<b>112 e Ft</b>

## **VI. Tájékoztató adatok:**

**A foglalkoztatottak statisztikai állományi létszáma 37 fő**, ebből szellemi foglalkozású 20 fő, fizikai foglalkozású 17 fő. Ezenkívül munka-rehabilitációs foglalkoztatottak éves átlagos létszáma 20 fő.

A létszám alakulása tevékenységi körönkénti bontásban az alábbi:

	Szellemi foglalkozásúak	Fizikai dolgozók	Összesen
Központi irodában dolgozók	10	2	12
Munkaerő-piaci tanácsadók	7		7
Fogyatékos Emberek Nappali Szolgálat	3	5	8
Támogató Szolgálat	1	5	6
Fejlesztő-felkészítő foglalkoztatás	-	4	4
<b>Összesen</b>	<b>21</b>	<b>16</b>	<b>37</b>
Munka-rehabilitációs foglalkoztatás (nem munkaviszonyos foglalkoztatás)		20	20
<b>Összes foglalkoztatás (fő)</b>	<b>21</b>	<b>36</b>	<b>57</b>

A 2014. évi munkaviszonyban foglalkoztatott alkalmazottak létszám és béradatainak alakulását a 7. sz. mellékletben mutatjuk be.

**A vezető tisztségviselőknek nyújtott díjazás 2014. évben** (ezer Ft-ban) az alábbi:

	Bázis	Tárgyév	%
Dr. Horváthné Németh Klára ügyvezető igazgató	3.444	5.859	170,1
Füzessy Józsefné ügyvezető 2013.05.31-ig bruttó bére	2.458	-	-
Füzessy Józsefné ügyvezető 2013.05.31-ig megbíz.díja	1.188	-	-
Dr. Horváthné Németh Klára ügyvez. megbízási díjai	700	1.890	270,0
Felügyelő bizottság elnöke és tagjainak bruttó bére (3 fő)	1.008	1.047	103,9
KÖSZ Kft könyvvizsgálat vállalkozói díja	-	1.021	-
Bilanz-Kontroll Kft könyvvizsgálat vállalk. díja	1.609	671	41,7
<b>Összesen</b>	<b>10.407</b>	<b>10.488</b>	<b>100,8</b>

Dr. Horváthné Németh Klára ügyvezető igazgató (2013.06.01-től látja el ügyvezetői feladatát)  
A 2013. évi bruttó bérköltség arányosítása után a 2014. évi bérköltség indexe a bázishoz viszonyítva 99,2 %. Az ügyvezető részére kifizetett 1.890 e Ft megbízási díj pályázatokból került kifizetésre.

A könyvvizsgáló személye év közben változott. Az összes könyvvizsgáló díja 2014. évben 1.692 e Ft, 105,2 % a bázisidőszakhoz képest.

Társaságunknál a vezető tisztségviselőknek az év folyamán sem előleg, sem kölcsön folyósítása nem történt.

Társaságunk igyekezett a kihívásoknak megfelelni, 2014. év folyamán eredményes gazdálkodást folytattunk. Társaságunk tevékenységében elsődleges a közhasznú jelleg, vállalkozási tevékenységünkben elért nyereséget a következő évek közhasznú tevékenységére fogjuk fordítani. Tárgyi eszközeinket a tervezett kereteken felül tudtuk bővíteni. Likviditási problémák megoldására 15.000 e Ft-os hitelszámla-keret áll rendelkezésünkre. Hiteltartozásunk 2014. december 31-én nem volt.

Szombathely, 2015. március 25.

Dr. Horváthné Németh Klára  
ügyvezető igazgató

**KIMUTATÁS**  
**A REGIONÁLIS SZOCIÁLIS FORRÁSKÖZPONT KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT**  
**2014. évben közhasznú célú működésre és fejlesztésre kapott támogatás felhasználásáról**  
**ezer Ft-ban**

Támogatást nyújtó neve	Felhasználás célja	Támogatás		Felhasználás összege		Visszafizetési kötelezettség	Átvitel következő évre
		Időpontja	Összege	Működésre	Fejlesztésre		
Magyar Államkincstár	Fogyatékos Emberek Nappali Szolgálat	2014.01.01- 2014.12.31	12 115	12 115			-
	szociális ágazati bérpótlék kiegészítés		1 816	1 783		33	-
Szombathely MJV Önkormányzata	Fogyatékos Emberek Nappali Szolgálat	2014.01.01- 2014.12.31	35 000	26 815	2 828		5 357
	Fogyatékos Emberek Nappali Szolgálat	áthozat 2013.évről	404	404	-		-
	11-es huszár út 116. épület felújítás	2014.01.10	5 300		5 300		-
	épület korszerűsítés	2014.12.17	1 401	444			957
	FENSZ hangszerek és magas-ágyás kialakítás	2014.12.17	415	101			314
	Támogató Szolgálat működésére	2014.01.01- 2014.12.31	6 588	6 495	-		93
	Szociális Hét 2014.	2014.03.19	1 500	1 500	-		-
Vas Megyei Kormányhivatal Szombathelyi Járási Hivatal Járási Munkaügyi Kirendeltsége	Közfoglalkoztatás	2014.01.01- 2014.12.31	1 538	1 538	-		-
		áthozat 2013.évről	121	121	-		-
Vas Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központja	Munkaerő-piaci tanácsadás	áthozat 2013.évről	2 270	2 270			-
		2014.01.01- 2014.12.31	10 982	10 982	-		-
<b>Mindösszesen:</b>			<b>79 450</b>	<b>64 568</b>	8 128	33	6 721

KIMUTATÁS

2. sz. melléklet

A REGIONÁLIS SZOCIÁLIS FORRÁSKÖZPONT KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT  
2014. ÉVBEN PÁLYÁZATI ÚTON ELNYERT KÖZHASZNÚ CÉLRA KAPOTT TÁMOGATÁSAIRÓL ÉS FELHASZNÁLÁSÁRÓL EZER FT-BAN

Támogató neve	Támogatás célja	Támogatás		Felhasználás működésre			Felhasználás	Visszafizetési kötelezettség	Átvitel következő évre
		ideje	összege	előző évek	tárgyév	összesen	fejlesztésre		
Nemzeti Fejlesztési Ügynökség TÁMOP-5.3.8.A3-12/1	"FORDULÓPONT" - Komplex munkaerő-piaci szolgáltatások nyújtása Vas megyében a hatékony foglalkozási rehabilitáció érdekében	áthozat 2013. évről	2 521		2 521	2 521	-		-
		2014. év	12 218		9 136	9 136	900		2 182
Nemzeti Fejlesztési Ügynökség TÁMOP-5.4.911-1/1.	"Ügyfél útja" - Modellkísérleti program a szombathelyi alapszolgáltatások funkcionális összekapcsolására	áthozat 2013. évről	721		721	721	-		-
		2014. év	7 340		6 215	6 215	-		1 125
Nemzeti Fejlesztési Ügynökség TÁMOP 1.4.1.	"Létszám bővítés a Regionális Szociális Forrásközpont Támogató Szolgálatánál"	2014. év	2 205		2 172	2 172			33
Nemzeti Fejlesztési Ügynökség TÁMOP 1.4.1.	"Több, mint munka" munkajerő-piaci programok az egyén és a közösség érdekében című projekt	2014. év	4 410	938	3 472	4 410			-
Nemzeti Fejlesztési Ügynökség TÁMOP 2.2.4.	"Tanuljunk egymástól" határon átnyúló együttműködés a felnőttképzés területén	2014. év	15 169		15 067	15 067	102		-
Nemzeti Fejlesztési Ügynökség TÁMOP 5.4.6	"Tanulni, tanítanil, akadályok nélkül élni" c. projekt	2014. év	4 574	744	3 830	4 574			-
Nemzeti Fejlesztési Ügynökség TÁMOP-2.6.2.	Szervezeti és Munkajerő-piaci szolgáltatás fejlesztés a Forrásközpontnál	2014. év	1 111	1 111	-	1 111	-		-
Zala Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központja	A megváltozott munkaképességű személyek munkabábelhelyezését elősegítő alternatív munkajerő-piaci szolgáltatások működésének támogatása a "4M" szolgáltatás programra	áthozat 2013. évről	271		271	271	-		-
		2014. év	10 301		9 366	9 366	-		935
Leonardo Da Vinci programiroda	"Devomda" - Képzési anyag adaptálása és kipróbálása szakemberek és fogyatékos személyek részére	áthozat 2013. évről	-		-	-			-
		2014. év	1 799	66	1 733	1 799			-
Leonardo Da Vinci programiroda	"Naprej! - Előre!" Szlovénia-Magyarország határon átnyúló együttműködési program	áthozat 2013. évről	-		-	-			-
		2014. év	13 997	12 312	1 685	13 997	-		-
Fogyatékos Személyek Esélyegyenlőségéért Közhasznú Nonprofit Kft.	Fogyatékos személyek helyi, regionális és országos szervezeteinek működési és szakmai programjainak támogatása	2014. év	3 334	-	237	237	-		3 097
Foglalkoztatási és Szociális Hivatal	Szombathely és Kistérsége Integrált Támogató Szolgálat működtetése	2014. év	14 384		14 384	14 384	-	-	-
Foglalkoztatási és Szociális Hivatal	Fogyatékos Emberek Nappali Szolgálatában szociális foglalkoztatás működtetése	2014. év	18 464		18 464	18 464			-
Összesen:			112 819	15 171	89 274	104 445	1 002	-	7 372

**KIMUTATÁS**  
**A REGIONÁLIS SZOCIÁLIS FORRÁSKÖZPONT KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT**  
**2014. ÉVI VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGÉNEK BEVÉTELEIRŐL ezer Ft-ban**

<b>Vevő neve</b>	<b>Tevékenység</b>	<b>Összeg</b>
Fogyatékos Személyek Esélyegyenlőségéért Közhasznú Nonprofit Kft.	Vállalkozási szerződés keretében a TÁMOP-5.3.8. "Rehabilitáció - Érték - Változás" programban: Megváltozott munkaképességű személyek munkaerő-piaci helyzetének elősegítése érdekében rendszerszintű képzési és szolgáltatásfejlesztési modellprogram kidolgozása	60 589
	Vállalkozási tevékenységre jutó pénzügyi, egyéb és rendkívüli bevétel	259
<b>Összesen:</b>		<b>60 848</b>



**KIMUTATÁS**  
**A REGIONÁLIS SZOCIÁLIS KÖZHASZNÚ FORRÁSKÖZPONT NONPROFIT KFT.**  
**2014. ÉVI EREDMÉNYEIRŐL TEVÉKENYSÉGI KÖRÖNKÉNT ezer Ft-ban**

Megnevezés	Fogyatékos Emberek Nappali Szolgálat					Támogató Szolgálat					Projektok					Vállalkozási tevékenység					Összesen											
	Bázis		Terv		Tény		Index %		Bázis		Terv		Tény		Index %		Bázis		Terv		Tény		Index %		Bázis		Terv		Tény		Index %	
	2013.	2014.	2014.	Bázis	Terv	2013.	2014.	2014.	Bázis	Terv	2013.	2014.	2014.	Bázis	Terv	2013.	2014.	2014.	Bázis	Terv	2013.	2014.	2014.	Bázis	Terv	2013.	2014.	2014.	Bázis	Terv		
Arbevétel és egyéb bev.	69 972	75 420	63 966	91,4	84,8	21 468	24 633	24 794	115,5	100,7	118 550	75 632	88 628	74,8	117,2	39 727	63 024	60 642	152,6	96,2	249 717	238 709	238 030	95,3	99,7							
Aktivált saját telj. értéke	-	-	-								8 341	-	5 597			-					8 341	-	5 597									
Rendkívüli bevétel*	8 834		10 671	120,8		3 748		1 175	31,4		872		1 426	163,5		173		206	119,1		13 627		13 478	98,9								
<b>Bevételek összesen</b>	<b>78 806</b>	<b>75 420</b>	<b>74 637</b>	<b>94,7</b>	<b>99,0</b>	<b>25 216</b>	<b>24 633</b>	<b>25 969</b>	<b>103,0</b>	<b>105,4</b>	<b>127 763</b>	<b>75 632</b>	<b>84 457</b>	<b>66,1</b>	<b>111,7</b>	<b>39 900</b>	<b>63 024</b>	<b>60 848</b>	<b>152,5</b>	<b>96,5</b>	<b>271 685</b>	<b>238 709</b>	<b>245 911</b>	<b>90,5</b>	<b>103,0</b>							
<b>KÖLTSÉGEK:</b>																																
-anyagktg	6 042	6 348	5 202	86,1	81,9	3 982	3 934	3 470	87,1	88,2	2 312	2 169	2 084	90,1	96,1	618	524	823	133,2	157,1	12 954	12 975	11 579	89,4	89,2							
- igénybevett szolg.	6 209	4 916	5 366	86,4	109,2	2 362	2 832	2 622	111,0	92,6	49 639	21 469	25 561	51,5	119,1	8 382	1 964	1 686	20,1	85,8	66 592	31 181	35 235	52,9	113,0							
- egyéb szolg.	1 029	862	1 084	105,3	125,8	657	625	734	111,7	117,4	150	74	122	81,3	164,9	42	66	327	778,6	495,5	1 878	1 627	2 267	120,7	139,3							
Anyagköltség össz.:	13 280	12 126	11 652	87,7	96,1	7 001	7 391	6 826	97,5	92,4	52 101	23 712	27 767	53,3	117,1	9 042	2 554	2 836	31,4	111,0	81 424	45 783	49 081	60,3	107,2							
- Bérköltségek	34 291	34 374	32 768	95,6	95,3	10 532	11 740	13 418	127,4	114,3	40 379	29 393	33 243	82,3	113,1	3 144	8 235	6 710	213,4	81,5	88 346	83 742	86 139	97,5	102,9							
- Megbiz. Díjak	609	-	11	1,8		196	-	3	1,5		9 937	6 629	7 041	70,9	106,2	5 241	3 880	2 358	45,0	60,8	15 983	10 509	9 413	58,9	89,6							
- Tiszteletdíjak	1 008	751	662	65,7	88,1	-	199	209		105,0	-	-	-			-	58	176			1 008	1 008	1 047	103,9	103,9							
Bérek összesen	35 908	35 125	33 441	93,1	95,2	10 728	11 939	13 630	127,1	114,2	50 316	36 022	40 284	80,1	111,8	8 385	12 173	9 244	110,2	75,9	105 337	95 259	96 599	91,7	101,4							
Személyi jell. kifiz.	11 150	8 073	9 047	81,1	112,1	1 054	374	701	66,5	187,4	11 066	5 766	4 110	37,1	71,3	345	57	728	211,0	127,2	23 615	14 270	14 586	61,8	102,2							
Bérijáulékok	8 574	8 353	8 640	100,8	103,4	2 456	3 004	3 451	140,5	114,9	13 000	9 386	9 794	75,3	104,3	2 298	3 469	2 714	118,1	78,2	26 328	24 212	24 599	93,4	101,6							
Értécsökkenés	9 049	11 083	11 011	121,7	99,4	3 762	1 820	1 183	31,4	65,0	1 201	746	2 055	171,1	275,5	363	-	283	78,0		14 375	13 649	14 532	101,1	106,5							
<b>Összes költség:</b>	<b>77 961</b>	<b>74 760</b>	<b>73 791</b>	<b>94,7</b>	<b>98,7</b>	<b>25 001</b>	<b>24 528</b>	<b>25 791</b>	<b>103,2</b>	<b>105,1</b>	<b>127 684</b>	<b>75 632</b>	<b>84 010</b>	<b>65,8</b>	<b>111,1</b>	<b>20 433</b>	<b>18 253</b>	<b>15 805</b>	<b>77,4</b>	<b>86,6</b>	<b>251 079</b>	<b>193 173</b>	<b>199 397</b>	<b>79,4</b>	<b>103,2</b>							
Anyagjellegű ráfordítás											440	-	388	88,2		16 428	43 834	39 625		90,4	16 868	43 834	40 013	237,2	91,3							
Egyéb ráfordítás	406	114	591	145,6	518,4	120	105	97	80,8	92,4	5	-	-	0,0		454	937	4 852	1068,7	517,8	985	1 156	5 540	562,4	479,2							
Pénzügyi műv.ráford.	364	546	246	67,6		70		78	111,4		256	-	86	33,6		45	-	94			735	546	504	68,6								
Rendkívüli ráfordítás	75	-	9			25		3	12,0			-	-			-	-	3			100	-	15	15,0								
<b>Ktgek és ráford.össz.:</b>	<b>78 806</b>	<b>75 420</b>	<b>74 637</b>	<b>94,7</b>	<b>99,0</b>	<b>25 216</b>	<b>24 633</b>	<b>25 969</b>	<b>103,0</b>	<b>105,4</b>	<b>128 385</b>	<b>75 632</b>	<b>84 484</b>	<b>65,8</b>	<b>111,7</b>	<b>37 360</b>	<b>63 024</b>	<b>60 379</b>	<b>161,6</b>	<b>95,8</b>	<b>269 767</b>	<b>238 709</b>	<b>245 469</b>	<b>91,0</b>	<b>102,8</b>							
Adózás előtti eredmény	-	-	-			-	-	-			- 622	-	- 27	4,3		2 540	-	469	18,5		1 918	-	442	23,0								
Adófizetési kötelezettség																24					24		112	466,7								
<b>Adózott mérleg szerinti eredmény</b>											- 622	-	- 27			2 516	-	469	18,6		1 894		330	17,4								

Megjegyzés:

Rendkívüli bevétel\* Tárgyi értécsökkenés összegére felszabadított összeg (korábbi évek tárgyi eszközre fordított bevételének elhatárolásából)

**KIMUTATÁS**  
**A REGIONÁLIS SZOCIÁLIS FORRÁSKÖZPONT KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.**  
**2014. ÉVI KÖVETELÉSEIRŐL ÉS KÖTELEZETTSÉGEIRŐL EZER FT-BAN**

Követelések					Kötelezettségek				
Vevők	0-90 nap	91-180 nap	181-360 nap	Éven túli köv.	Szállítók:	0-90 nap	91-180 nap	181-360 nap	Éven túli köt.
Felsorolás:					Felsorolás:				
FENSZ gondozottak	42				Allianz Hungária Biztosító	52			
Főkefe Nonprofit KFT	255				Dr. V.Nagy Ügyvédi Iroda	76			
Savaria Rehab Team Nonpr.Kft	-				GDF-Suez Zrt.	132			
Támogató Szolgálat ügyfelei	193				Horváth & Kovács Eü. Kft	102			
Egyéb kisebb vevők	80				Kámon-Hus Kft	247			
					Record Ajtó-automat. Kft	456			
					Telenor Magyarország Zrt	111			
					Webmark Europe Kft	152			
					Egyéb kisebb szállítók	134			
<b>Összesen:</b>	<b>570</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>Összesen:</b>	<b>1 462</b>	<b>-</b>		
<b>Egyéb követelések mérleg sor alapján:</b>	<b>184</b>				<b>Hitelek:</b>				
<b>Pénzeszközök:</b>	<b>21 025</b>				Rövidlejáratú:	-			
					Hosszú lejáratú	-			
					<b>Egyéb kötelezettségek:</b>	<b>9 826</b>			
<b>Mindösszesen:</b>	<b>21 779</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>Mindösszesen:</b>	<b>11 288</b>	<b>-</b>		

## KIMUTATÁS

**A REGIONÁLIS SZOCIÁLIS FORRÁSKÖZPONT KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.  
2014. ÉVI VAGYONNÖVEKMÉNYEIRŐL (ezer Ft-ban)**

Beruházások megnevezése	Bázis 2013.	Terv 2014.	Tény 2014.	Források					
				Saját erő				Hitel	
				pályázati forrásból	támoga- tásból	Saját árbevétel	Váll.tev. árbevétel	Rövid le- járatú	Hosszú lejáratú
Számítástechnikai eszközök	3 438	1 103	651	627	24				
Számítástechn. Szoftverek			375	375					
Iktató program			114				114		
Fejlesztő eszközök	798								
épület-felújítás		5 300	5 520		5 520				
használt személyautó		2 500	2 583	-	2 083	500			
egyéb eszköz	102	-							
Kisértékű tárgyi eszközök	691	236	879	629	210		40		
<b>Összesen:</b>	<b>5 029</b>	<b>9 139</b>	<b>10 122</b>	<b>1 631</b>	<b>7 837</b>	<b>500</b>	<b>154</b>	-	-

**KIMUTATÁS**  
**A REGIONÁLIS SZOCIÁLIS FORRÁSKÖZPONT KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT**  
**2014. ÉVI LÉTSZÁM ÉS BÉRADATAINAK ALAKULÁSÁRÓL**

Állománycsoportok	Létszámadatok (fő)					Éves kifizetett bératok (ezer Ft-ban)				
	Bázis 2013.	Terv 2014.	Tény 2014.	Tény/ Bázis %	Tény/ Terv %	Bázis 2013.	Terv 2014.	Tény 2014.	Tény/ Bázis %	Tény/ Terv %
Fizikai dolgozók	10	10	9	90,0	90,0	15 294	14 061	15 865	103,7	112,8
Szellemi foglalkozásúak	19	19	18	94,7	94,7	59 455	55 871	56 794	95,5	101,7
<b>Teljes munkaidős összesen</b>	<b>29</b>	<b>29</b>	<b>27</b>	<b>93,1</b>	<b>93,1</b>	<b>74 749</b>	<b>69 932</b>	<b>72 659</b>	<b>97,2</b>	<b>103,9</b>
Egyéb (részmunkaidős)	11	11	10	90,9	90,9	13 597	13 810	13 480	99,1	97,6
<b>Átlagos statisztikai állományi létszám/összesen</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>37</b>	<b>92,5</b>	<b>92,5</b>	<b>88 346</b>	<b>83 742</b>	<b>86 139</b>	<b>97,5</b>	<b>102,9</b>

**KIMUTATÁS**  
**a Regionális Szociális Forrásközpont Közhasznú Nonprofit Kft**  
**2014. évi pénzügyi műveleteiről és rendkívüli tevékenységéről (ezer Ft-ban)**

Pénzügyi műveletek							Rendkívüli tevékenység						
Jogcím	Bevétel			Ráfordítás			Jogcím	Bevétel			Ráfordítás		
	Bázis	Terv	Tény	Bázis	Terv	Tény		Bázis	Terv	Tény	Bázis	Terv	Tény
Kapott kamat	100	-	195				Tárgyi eszköz beruh.ra fordított támogatás	13 627		13 978			
Fizetett kamat				132		186							
Árfolyam nyereség	2		0				Különféle egyéb rendkív. Ráford.	0		0	100		15
Árfolyam veszteség				340		55							
Osztalék, részesedés													
Pénzügyi befektetés leírása													
Egyéb				263		263							
Összesen:	102	-	195	735	-	504	Összesen:	13627	-	13978	100	-	15
<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>-633</b>	<b>-</b>	<b>-309</b>				<b>Rendkívüli tev. eredménye</b>	<b>13 527</b>	<b>-</b>	<b>13 963</b>		<b>-</b>	

**KIMUTATÁS**  
**A REGIONÁLIS SZOCIÁLIS FORRÁSKÖZPONT KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT**  
**2014. ÉVI EREDMÉNYÉNEK LEVEZETÉSÉRŐL ezer Ft-ban**

	<b>Bázis</b>	<b>Terv</b>	<b>Tény</b>	<b>Index tény/terv</b>	<b>Index tény/bázis</b>
Üzemi, üzleti tevékenység eredménye	- 10 976		- 13 212		120,4
Pénzügyi tevékenység eredménye	- 633		- 309		48,8
Szokásos vállalkozói eredmény	- 11 609		- 13 521		116,5
Rendkívüli eredmény	13 527		13 963		103,2
Adózás előtti eredmény	1 918		442		23,0
- adófizetési kötelezettség	24		112		466,7
Adózott eredmény	1 894	-	330		17,4
- fizetett, jóváhagyott osztalék	-		-		-
<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>1 894</b>	<b>-</b>	<b>330</b>		<b>17,4</b>

**A társaság igénye a mérleg szerinti eredmény felhasználását illetően: Eredménytartalékba helyezés**