

## **A Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. 2013. évi üzleti tervének teljesítése**

A 2013. december 31-i nappal lezárt üzleti év könyvelési adatai alapján a 2013. évi üzleti terv alakulását a mellékelt kimutatás szerint állítottuk össze.

A Kft. éves tevékenységéről szóló szakmai beszámolót a 2013 évi számviteli törvény szerinti beszámoló részeként mellékeljük.

A Kft. bevételei 2013. évben szolgáltatás ellenértékeként kiszámlázott árbevételből, támogatásokból és kapott bankkamat összegéből származnak. A tevékenység az alapító okiratban meghatározott és közhasznúnak minősített tevékenységnek felel meg, ezen kívül szerződés alapján, ellenérték fejében végzett a Kft. szolgáltatást, ami vállalkozási tevékenységnek minősült és vállalkozási tevékenység bevételeként került könyvelésre.

Az üzleti tervünk teljesítéséről készített beszámolóinkban - a korábbi években megszokott részletességgel – tájékoztatjuk a tulajdonost és annak képviselőit tervezett bevételeinkről és kiadásainkról pénzforgalmi szemlélet szerint.

### **Bevételek:**

- **I/1.** PMÖ által a közszolgáltatási szerződésben foglalt feladatok teljesítése során felmerülő működési kiadások fedezetére jóváhagyott támogatás.
- **I/2.** Az előző évek még lezáratlan pályázatainak ellenőrzésére és kezelésére 2013. évben Pest Megye Önkormányzata által támogatásként biztosított összeg 1.862 eFt volt.
- **I/3.** Az ED iroda működtetésére 2009-2013. évekre keretszerződés volt érvényben az Európa Bizottsággal és a Nemzeti Fejlesztési Ügynökséggel. Ennek alapján lehetőségünk volt évente pályázni és eredményes pályázat esetén pénzügyi támogatáshoz jutni. A 2013. évre benyújtott pályázat támogatási összege 16.400 Euró, ebből 11.480 Euro /70%/ előlegként átutalásra került. A fennmaradó összeg az elszámolást követően – és annak függvényében - kerül kifizetésre. A 2012. évi elszámolás alapján 2013. évben még átutalt összeg 5200 Euro volt. A pályázat szerinti költségek a tárgyévben teljes egészében felmerültek.
- **II/1.** Pest Megye Önkormányzatával kötött vállalkozási szerződés keretében a 2014-2020 közötti időszakra vonatkozó uniós részdokumentumok , valamint a Pest Megyei Területfejlesztési Program rész feladatainak elvégzését vállalta a Kft. Ennek rész teljesítése és rész számlázása történt 2013. évben 11.480 eFt + Áfa összegben.
- **II/2.** A kapott bankkamat összegét a szabad pénzeszközeink állománya és a betéti kamatok alakulása befolyásolja. A szabad pénzeszközeinket akár rövid időszakokra is lekötjük, a számlavezető banknál egyedi betéti megállapodással kissé kedvezőbb kamatot sikerült eddig elérni

### **Kiadások**

Az üzletvitel során felmerülő szokásos költségeket, a társasági formából adódó speciális költségeket és felhalmozás jellegű kiadásokat tartalmaznak.

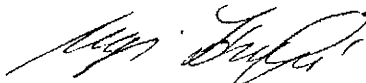
- **I.** A bérköltség - a betegszabadság díját is figyelembe véve - a tervezett összegtől kissé elmaradt.
- **II/1-2.** Béren kívüli juttatásként az alkalmazottak részére 8 eFt/fő/hó Erzsébet utalványt és 15 eFt/fő/hó SZÉP kártyát biztosítottunk.

- **II/3.** Az ügyvezető és a gazdasági vezető részére munkaszerződésükben megállapított költségtérítés összegét tartalmazza.
- **II/4.** A felügyelő bizottság elnöke és tagjai – mint választott tisztségviselők – részére fizetendő tiszteletdíj összege.
- **II/6.** Tevékenységünk keretében az üzleti tárgyalások, ülések, rendezvényeken során felszolgált üdítő ital, kávé, szendvics költsége, ED rendezvényeken gyerekek részére átadott ajándékok beszerzési értéke szerepel ezen a címen.
- **II/7.** Betegszabadság díját és a munkáltatót terhelő 1/3 táppénz hozzájárulást a tervben nem állítottunk be, mivel előre nem tervezhető az összege és az a munkabér összegét csökkenti.
- **II/8.** Külföldi napidíj kifizetésére a ED iroda – mint az európai uniós hálózat tagja - tevékenységének keretében külföldi konferenciákon való részvétel miatt került sor
- **II/9.** Önkéntes egészségpénztári tagdíj munkáltató által átvállalt összege az alaphér 5 %-a az alkalmazottak javára, az önkéntes magánnyugdíj-pénztári tagdíj munkáltató által átvállalt összege 5 % a pénztártagok részére.
- **II/10.** Az egyéb természetbeni juttatások, mint a helyi /BKV/ utazási bérlet munkáltató által megtérített összege, iskolakezdési támogatás, valamint a rendezvények alkalmával a résztvevőknek nyújtott vendéglátás és szóró ajándékok, mint természetbeni juttatások
- **II/12.** Az adóköteles természetbeni juttatások, a cégautó miatt fizetendő, a kifizetőt terhelő adókötelezettséget /SZJA, egészségügyi hozzájárulás, cégautó adó / tartalmazza.
- **III.** Bérjárulékokat a bérek, megbízási díjak, tiszteletdíjak és egyéb adóköteles személyi jellegű kifizetések után kell fizetnünk a mindenkor érvényes szabályoknak megfelelően.
- **IV/1.** Az év folyamán a Kft. tulajdonában lévő személygépkocsik üzemanyag költsége.
- **IV/2.** A Kft. tevékenységének jellegéből adódóan az ügymenethez szükséges papír, nyomtatvány, irodai-, számítástechnikai gépek, berendezések kellékanyagának költsége.
- **IV/3.** Az egyéb anyag címen felmerült összegből jelentős rész az ED iroda tevékenységével kapcsolatos kiadványok, szóróanyagok, táblák költsége.
- **V/1.** A postai szolgáltatást esetenként kiváltja a fax, az interneten történő levelezés és a futárszolgálat.
- **V/2.** A telefon és az Internet szolgáltatás részben Pest Megye Önkormányzata által biztosított, részben a Kft. rendelkezik önálló vonallal /fax/. Internet szolgáltatásra csak az ED iroda részére volt a Kft.-nek előfizetői szerződése március hóig.
- **V/3.** Az üzletmenethez szükséges jogszabályok, közlönyök, jogtárak egyéb szakkiadványok /ED iroda részére is/ költségét tartalmazza.
- **V/4.** Az irodai gépek, berendezések javítási költségét, az irodák számítástechnikai eszközeinek /hardware és szoftver/ karbantartását, felügyeletét és a személygépkocsik szervíz költségét tartalmazza.
- **V/6.** Könyvvizsgálatra a Kft. 2013. évben nem volt kötelezett, ezért ebben az évben csak egyszeri megbízással végeztettük el a könyvvizsgálatot 381 eFt díjért.
- **V/7.** A külföldi és belföldi kiküldetés során felmerült utazási és szállás költség.
- **V/8.** A megyei területfejlesztési koncepció és program elkészítése során szakmai anyagok elkészítésével megbízott szakértők részére számla alapján kifizetett, ÁFÁ-t is tartalmazó összeg, mivel a Kft. ebben az esetben ÁFA levonásra nem jogosult.
- **V/9.** Az ED hálózat által használt irodák fenntartási költsége. Március hónaptól az ED iroda már a Kft. irodájában működik.

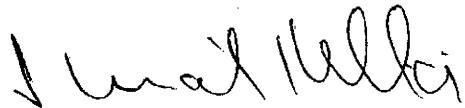
- **V/10.** Az egyéb igénybe vett szolgáltatások között a fentebb nem részletezett tételek, mint parkolás, pályadíj, szoftver frissítés, ED rendezvények során igénybevett szolgáltatások, stb. szerepelnek.
  - **VI/1-3.** Hatósági eljárási díjak – cégbírási eljárási díj - , a számlavezető bank által felszámított költségek, valamint a gépjárművek kötelező és casco biztosítási díját tartalmazza.
  - **VII.** Kis értékű eszköz beszerzése 279 eFt összegben történt 3 db mobilklíma.
  - **VIII.** Központi költségvetésnek és a helyi önkormányzatnak fizetendő adók, mint a szakképzési hozzájárulás, iparűzési adó, gépjárműadó tárgyévi összege.
- Fentiek szerint összeállított üzleti tervünk a mérlegbeszámoló és közhasznú eredmény kimutatás adataival összhangban került kimunkálásra, kiegészítve azt a tényleges pénzügyi teljesítés figyelembe vétele miatt szükséges korrekciókkal.
- - **A tárgyév mérleg szerinti eredménye 1.834 eFt eredmény, nyereség.**
  - **Az üzleti tervben kimutatott, - kötelezettségekkel és követelésekkel módosított - pénzmaradvány 67.511 eFt.**
  - **Az év végén a bankszámlán, lekötött számlán és a pénztárban lévő pénzkészlet együttesen 66.412 eFt.**
  - A Kft. a rendes üzletmenet során keletkező rövidlejáratú kötelezettségeken kívül, - mint szállítók, adók és járulékok, - más kötelezettséggel, lejárt kötelezettséggel nem rendelkezik.
  - Az előző évek során és a tárgyévben keletkezett eredményt a tulajdonos által jóváhagyott üzleti terv szerint, a közhasznú feladatellátás működési és felhalmozási /beruházási/ céljaira fordítottuk, illetve pénzeszköz formájában rendelkezésre áll.
  - A Kft. szakmai tevékenységéről szóló beszámolót a „2013. évi Beszámoló” tartalmazza.

Budapest, 2014. március 26.

Készítette:

  
Unyi Józsefné gazdasági vez.

Ellenőrizte:

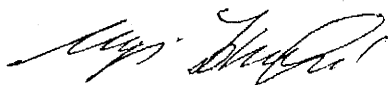
  
Kuszák Miklós ügyvezető ig.



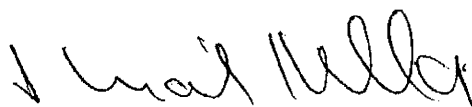
		Terv	Tény
		2013.	2013.12.31
	<b>KIADÁSOK:</b>		
I.	<b>Béreköltség</b>	<b>37 000</b>	<b>36 152</b>
II.	<b>Személyi jellegű egyéb kifizetések</b>		
II/1.	Szép kártya	1 440	1 440
II/2.	Erzsébet utalvány	768	768
II/3.	Egyéb költségtérítés	1 560	1 214
II/4.	Tiszteletdíjak	1 073	1 170
II/5.	Megbízási díjak	800	-
II/6.	Üzleti célú reprezentáció, ajándék	400	184
II/7.	Betegszabadság, munkáltatói táppénz hozzájár.		481
II/8.	Külföldi napidíj	200	112
II/9.	Önkéntes egészség és nyugdíjpénztári hozzájár.	2 150	2 105
II/10.	Egyéb /BKV bérlet, iskolakezd.tám., szemüveg/	1 200	941
II/11.	Munkába járás költsége	750	632
II/12.	Költségként elszámolt adók	2 800	2 603
	<b>Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen</b>	<b>13 141</b>	<b>11 650</b>
III.	<b>Bérfjárulékok</b>		
III/1.	Szociális hozzájárulási adó	11 100	10 211
III/2.	Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	3	3
III/3.	Szakképzési hozzájárulás	-	96
	<b>Bérfjárulékok összesen:</b>	<b>11 103</b>	<b>10 310</b>
IV.	<b>Anyagköltség</b>		
IV/1.	Üzemanyag	1 000	928
IV/2.	Nyomtatvány, irodaszer	400	356
IV/3.	Egyéb anyag	350	608
	<b>Anyagköltség összesen:</b>	<b>1 750</b>	<b>1 892</b>
V.	<b>Igénybevett szolgáltatások</b>		
V/1.	Postaköltség	60	26
V/2.	Telefondíj, internet szolgáltatás	500	397
V/3.	Szakkönyv, folyóirat	200	9
V/4.	Karbantartás, javítás	2 400	506
V/5.	Kiküldetési költségek	100	114
V/6.	Könyvvizsgálat költsége	400	381
V/7.	Jogi szolgáltatás	300	152
V/8.	Szakértői díjak	1 500	1 584
V/9.	ED iroda fenntartási költsége	200	138
V/9.	Egyéb igénybe vett szolgáltatás	1 000	267
	<b>Igénybevett szolgáltatások összesen:</b>	<b>6 660</b>	<b>3 574</b>
VI.	<b>Egyéb szolgáltatások költsége</b>		
VI/1.	Hatósági, igazgatási díjak	50	28
VI/2.	Pénzügyi, befektetési szolgáltatás költsége	200	271
VI/3.	Biztosítási díjak	450	380
	<b>Egyéb szolgáltatások költsége összesen</b>	<b>700</b>	<b>679</b>

		Terv 2013.	Tény 2013.12.31
VII.	Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	100	297
VIII.	Egyéb ráfordítások	50	71
IX.	Beruházási kiadások	1 000	492
X.	Pályázati saját erő biztosítása		
XI.	Befizetendő ÁFA		3 100
XII.	Kiadások összesen:	71 504	68 217
XIII.	TARTALÉK:	29 674	67 511
	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>101 178</b>	<b>135 728</b>

2014. március 26.



Készítette: Unyi Józsefné gazdasági vezető



Ellenőrizte: Kuszák Miklós ügyvezető igazg.