

A Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft. 2012. évi üzleti tervének teljesítése

A 2012. december 31-i nappal lezárt üzleti év könyvelési adatai alapján a 2012. évi üzleti terv alakulását a mellékelt kimutatás szerint állítottuk össze.

A Kft. éves tevékenységéről szóló szakmai beszámolót a 2012. évi számviteli törvény szerinti beszámoló részeként mellékeljük.

A Kft. bevételei 2012. évben kizárólag támogatásokból származtak, az üzleti tevékenység bevételeként kimutatott összeg a kapott bankkamat összegét és egyéb, a közhasznú tevékenységhez kapcsolódó bevételt tartalmazza. A tevékenység az alapító okiratban meghatározott és közhasznúnak minősített tevékenységnek felel meg, vállalkozási tevékenységet a Kft. nem végzett, abból árbevétel nem keletkezett.

A Kft. 2012. évi módosított üzleti tervét Pest Megye Önkormányzatának közgyűlése 2012. október 26-i ülésén tárgyalta és elfogadta.

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.** A Pest Megyei Területfejlesztési Tanács a 2012. első negyedévére járó támogatást az előző évvel azonos összegben - 16.000 eFt - még átutalta a Kft számlájára.
- **I/2.** Pest Megye Önkormányzata előző évi tartozásként átutalta az ED iroda támogatásaként szerződés alapján járó – az Önkormányzat részére konszolidáció keretében megfizetett – összeget, 3 millió Ft-ot.
- **I/3.** PMÖ által a közszolgáltatási szerződésben foglalt feladatok teljesítése során felmerülő működési kiadások fedezetére jóváhagyott támogatás. /55/2012. (09.14.) PMÖ határozat/
- **I/4.** Az előző évek még lezáratlan pályázatainak ellenőrzésére és kezelésére 2012. évben Pest Megye Önkormányzata által támogatásként biztosított összeg 6.500 eFt volt.
- **I/5.** Az ED iroda működtetésére 2009-2013. évekre keretszerződést írtunk alá az Európa Bizottsággal és a Nemzeti Fejlesztési Ügynökséggel. Ennek alapján lehetőségünk van évente pályázni és eredményes pályázat esetén pénzügyi támogatáshoz jutni. A 2011. évi támogatásra vonatkozó beszámoló a Támogató által elfogadásra került, a 2011. évi támogatás összegéből még 294eFt került átutalásra az elszámolást követően, 2012-ben. A 2012. évre benyújtott pályázat támogatási összege 18.400 Euró, ebből 3.768 eFt /70%/ előlegként átutalásra került. A fennmaradó összeg az elszámolást követően – és annak függvényében - kerül kifizetésre. A pályázat szerinti költségek 2012. évben felmerültek.
- **II/1.** A kapott bankkamat összegét a szabad pénzeszközeink állománya és a betéti kamatok alakulása befolyásolja. A szabad pénzeszközeinket akár rövid időszakra 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 mintegy 1 millióFt-tal elmaradt.
- **II/1-2.** Béren kívüli juttatásként az alkalmazottak részére 5 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/5.** A megyei területfejlesztési koncepció elkészítése során szakmai anyagok elkészítésével megbízott szakértők részére megbízási díjként számfejtett összeg. / Számla alapján fizetendő összeg: V/8. sor/
- **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 alapbér 5 %-a az alkalmazottak javára, az önkéntes magánnyugdíjpénztári 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.
- **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, a saját honlap frissítését és a személygépkocsik szervíz költségét tartalmazza.

- V/6. Az előző évi könyvvizsgálatra érvényes szerződés alapján 324 eFt-ot fizettünk ki január-március hónapokra. Könyvvizsgálatra a Kft. 2012. 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 helyzetértékelő fejezetének 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. /A megbízási díjként számfejtésre kerülő összeg: II/5. sor/
- V/9. Az ED hálózat által használt irodák fenntartási költségét várható összegben könyveltük, mivel számlázás még nem történt.
- 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 80 eFt összegben történt.
- VIII. Központi költségvetésnek és a helyi önkormányzatnak fizetendő adók, mint a szakképzési hozzájárulás, iparüzési 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 1.722 eFt eredmény, nyereség.**
- **Az üzleti tervben kimutatott kötelezettségekkel nem terhelt pénzmaradvány 64.078 eFt.**
- **Az év végén a bankszámlán, lekötött számlán és a pénztárban lévő pénzkészlet együttesen 72.384 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 „2012. évi Beszámoló” tartalmazza.

Budapest, 2013. március 28.

Készítette:

Ellenőrizte:



Unyi Józsefné gazdasági vez.



Kuszák Miklós ügyvezető ig.

	KIADÁSOK:		
I.	Béreköltség	32 900	31 906
II.	Személyi jellegű egyéb kifizetések		
II/1.	Szép kártya	1 290	1 290
II/2.	Erzsébet utalvány	445	445
II/3.	Egyéb költségtérítés	1 560	1 560
II/4.	Tiszteletdíjak	1 073	1 073
II/5.	Megbízási díjak	4 700	1 400
II/6.	Üzleti célú reprezentáció, ajándék	200	307
II/7.	Betegszabadság, munkáltatói táppénz hozzájár.	138	231
II/8.	Külföldi napidíj	200	
II/9.	Önkéntes egészség és nyugdíjpénztári hozzájár.	1 950	1 947
II/10.	Egyéb /BKV bérlet, iskolakezd.tám., szemüveg/	880	760
II/11.	Munkába járás költsége	800	732
II/12.	Költségként elszámolt adók	1 850	2 151
	Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen	15 086	11 896
III.	Bérfelrakások		
III/2.	Szociális hozzájárulási adó	10 700	9 691
III/4.	Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	22	22
III/5.	Szakképzési hozzájárulás	5	-
	Bérfelrakások összesen:	10 727	9 713
IV.	Anyagköltség		
IV/1.	Üzemanyag	800	886
IV/2.	Nyomtatvány, irodaszer	300	324
IV/3.	Egyéb anyag	350	274
	Anyagköltség összesen:	1 450	1 484
V.	Igénybevett szolgáltatások		
V/1.	Postaköltség	60	46
V/2.	Telefondíj, internet szolgáltatás	800	657
V/3.	Szakkönyv, folyóirat	200	38
V/4.	Karbantartás, javítás	3 500	3 400
V/5.	Kiküldetési költségek	100	47
V/6.	Könyvvizsgálat költsége	800	705
V/7.	Jogi szolgáltatás	500	406
V/8.	Szakértői díjak	4 500	3 969
V/9.	ED iroda fenntartási költsége	2 600	930
V/10.	Egyéb igénybe vett szolgáltatás	1 200	1 059
	Igénybevett szolgáltatások összesen:	14 260	11 257
VI.	Egyéb szolgáltatások költsége		
VI/1.	Hatósági, igazgatási díjak	20	36
VI/2.	Pénzügyi, befektetési szolgáltatás költsége	200	152
VI/3.	Biztosítási díjak	660	557
	Egyéb szolgáltatások költsége összesen	880	745
VII.	Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	100	80

VIII.	Egyéb ráfordítások	50	167
IX.	Beruházási kiadások	1 000	692
X.	Pályázati saját erő biztosítása	-	-
XI.	Előzetesen felszámított ÁFA		19
XII.	Kiadások összesen:	76 453	67 959
XIII.	TARTALÉK:	48 568	64 078
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	125 021	132 037

2013. március 28.



Készítette: Unyi Józsefné gazdasági vezető



Ellenőrizte: Kuszák Miklós ügyvezető igazg.