C.C. Audit
Könyvvizsgáló
Korlátolt Felelősségű Társaság

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a

Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

012. évi egyszerűsített éves beszámolójáról, valamint a közhasznúsági mellékletéről

szítette: C.C. Audit Könyvvizsgáló
Korlátolt Felelősségű Társaság
1148 Budapest, Fogarasi út 58.
(Nysz.: 000062)

Dr. Szebellédi István
kamarai tag könyvvizsgáló
igazságügyi adó-, járulék és könyvszakértő
(Bjsz.: 002431)

TARTALOMJEGYZÉK

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS
(az egyszerűsített éves beszámolóról)

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS A PÉNZÜGYI KIMUTATÁSOKRÓL
(a közhasznúsági mellékletről)

MELLÉKLETEK

1. Teljességi nyilatkozat és Egyezőségi nyilatkozat

2. 2012. december 31-i mérleg

3. 2012. január 01. – 2012. december 31-ig tartó üzleti évre vonatkozó eredmény-kimutatás

4. Kiegészítő melléklet a 2012. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

5. Közhasznúsági melléklet a 2012. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosának

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a **Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** mellékelt 2012. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **834 145 eFt,** a mérleg szerinti eredmény **19 174 eFt (veszteség)** –, 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 megfelelünk az 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

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

A könyvvizsgálói dokumentációban részletezett dokumentumok átvizsgálása, a megtett elemzések, valamint a vizsgálatok alapján megszerzett bizonyosság, a Teljességi nyilatkozat és az Egyezőségi nyilatkozat birtokában, legjobb felkészültsége és meggyőződése alapján a C.C. Audit Könyvvizsgáló Kft. (1148 Budapest, Fogarasi út 58., Nysz.: 000062) és természetes személy tagja, Dr. Szebellédi István kamarai tag könyvvizsgáló (Bjsz.: 002431) a Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2012. évi egyszerűsített éves beszámolóját az alábbiak szerint minősíti:

Vélemény

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2012. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Figyelemfelhívás:

Véleményünk korlátozása nélkül felhívjuk a figyelmet arra, hogy amennyiben a Társaság saját tőkéje a felhalmozott veszteségek következtében egymást követő két teljes üzleti évben alacsonyabb, mint a jegyzett tőke 50 százaléka, illetve az, a beszámoló készítés fordulónapján (december 31.) negatív, a tulajdonos köteles a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény (Gt.) 143. § (2) bekezdésében előírtaknak értelmében intézkedéseket tenni a tőkehelyzet rendezése érdekében. Továbbá, ha a Gt. 51. § alapján a Társaság tulajdonosai a második év számviteli beszámolójának elfogadásától számított három hónapon belül nem gondoskodnak a szükséges saját tőke biztosításáról, a gazdasági társaság köteles e határidő lejártát követő hatvan napon belül elhatározni más gazdasági társasággá való átalakulását, vagy rendelkeznie kell jogutód nélküli megszűnéséről.

Budapest, 2013. május 06.

Dr. Szebellédi István
Kamarai tag könyvvizsgáló (Bjsz : 002431)
C. C. Audit Könyvvizsgáló Kft. (nysz:000062)
1148 Budapest, Fogarasi út 58.
ügyvezető

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS A PÉNZÜGYI KIMUTATÁSOKRÓL

A Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosának

A mellékelt **közhasznúsági mellékletet** (továbbiakban: pénzügyi kimutatások), a Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Korlátolt Felelősségű 2012. december 31-ével végződő évre vonatkozó könyvvizsgált egyszerűsített éves beszámolójából vezették le. 2013. május 06-i jelentésünkben minősítés nélküli véleményt bocsátottunk ki ezen egyszerűsített éves beszámolóra vonatkozóan.

A pénzügyi kimutatások nem tartalmazzák az Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság könyvvizsgált egyszerűsített éves beszámolója elkészítése során alkalmazott, a számviteli törvény által előírt valamennyi közzétételt. Emiatt a pénzügyi kimutatások elolvasása nem helyettesíti az Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság könyvvizsgált egyszerűsített éves beszámolójának elolvasását.

A vezetés felelőssége a pénzügyi kimutatásokért

A vezetés felelős a pénzügyi kimutatások a könyvvizsgált egyszerűsített éves beszámoló adataival egyezően, az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvényben, valamint a civil szervezetek gazdálkodása, az adománygyűjtés és a közhasznúság egyes kérdéseiről szóló 350/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk a pénzügyi kimutatások véleményezése eljárásaink alapján, amelyeket a 810. témaszámú, „Összesített pénzügyi kimutatásokra vonatkozó jelentések kibocsátására vonatkozó megbízások" című Nemzetközi Könyvvizsgálati

Vélemény

Véleményünk szerint a Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2012. december 31-ével végződő évre vonatkozó könyvvizsgált egyszerűsített éves beszámolójából levezetett pénzügyi kimutatások minden lényeges szempontból konzisztensek ezen egyszerűsített éves beszámolóval, összhangban az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvényben, valamint a civil szervezetek gazdálkodása, az adománygyűjtés és a közhasznúság egyes kérdéseiről szóló 350/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben foglaltakkal.

Budapest, 2013. május 06.

Dr. Szebellédi István
Kamarai tag könyvvizsgáló (Bjsz : 002431)
C. C. Audit Könyvvizsgáló Kft (nysz:000062)
1148 Budapest, Fogarasi út 58.
ügyvezető

1. SZÁMÚ MELLÉKLET

Teljességi nyilatkozat és Egyezőségi nyilatkozat

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

Budapest, 2013. május 06.

C.C. Audit Könyvvizsgáló Kft.
1148 Budapest, Fogarasi út 58.
Dr. Szebellédi István
kamarai tag könyvvizsgáló részére

Tisztelt Uram!

A jelen teljességi nyilatkozat a **Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** (továbbiakban: Társaság) **2012. december 31-ével** végződő évre vonatkozó egyszerűsített éves beszámolójának (mérleg, eredménykimutatás, és kiegészítő melléklet együtt: egyszerűsített éves beszámoló) Önök által végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban készült, amely könyvvizsgálatnak az a célja, hogy véleményt nyilvánítson arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad-e a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (továbbiakban: Számviteli törvény) összhangban.

Elvégezve mindazt az információkérést, amelyet szükségesnek tartottunk ahhoz, hogy megfelelően tájékozottak legyünk, legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

Egyszerűsített Éves beszámoló:

1., Teljesítettük a könyvvizsgálati megbízási szerződésben meghatározottak szerinti felelősségünket az egyszerűsített éves beszámoló Számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítésével kapcsolatban és kijelentjük, hogy az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, működésének eredményéről a 2012. december 31-i állapotnak megfelelően.
Felelősek vagyunk az egyszerűsített éves beszámolónak a Számviteli törvénynek megfelelően nyilvántartott adatokból történő valós összeállításáért és könyveléséért, az egyszerűsített éves beszámolónak a Számviteli törvénnyel, a vonatkozó beszámoló készítési elvekkel és tényekkel való megfeleléséért.

2., A számviteli nyilvántartás, mely a pénzügyi információk alapja, pontosan és megbízhatóan a kellő részletességgel tükrözi a Társaság ügyleteit.

3., A vezetőség biztosítottnak látja, hogy a Társaságnál működő ügyviteli és egyéb szoftverek zárt rendszerben működnek és biztosítják a jogszabályi előírásoknak megfelelő könyvelési, nyilvántartási és bevallási feltételeket.

4., A Társaság eleget tett a leltározással kapcsolatos és a Számviteli törvényben előírt követelményeknek. A leltárt 2012. december 31-i fordulónapra vonatkozóan Társaság teljes körűen felvette.

5., A Társaság megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi eszköze fölött és semmilyen egyéb jog vagy terhelés nincs a Társaság eszközein, kivéve azokat, amelyek az egyszerűsített éves beszámolóban bemutatásra kerültek.

6., A kapcsolt felek közötti viszonyok és ügyletek elszámolása és közzététele a Számviteli törvény előírásaival összhangban és megfelelően történt.
Helyesen számoltuk el az alábbiakat, és ahol szükséges megfelelően mutatjuk be a pénzügyi kimutatásokban:
a.) A kapcsolódó vállalkozások azonosítása, valamint a velük szembeni egyenlegek és a velük lebonyolított ügyletek lebonyolítása.
b.) Biztosíték gyanánt elzálogosított eszközök.

7., Elszámoltuk, vagy ahol szükséges bemutattuk az összes tényleges és esetlegesen felmerülő kötelezettségünket, valamint beszámoltunk harmadik felek javára vállalt összes garanciáról. A Társaságnak nincs érvényesítetlen követelése, kötelezettsége.

8., A számviteli becslések készítése során általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek.

9., A kiegészítő melléklet tartalmazza mindazokat a mérlegen kívüli kötelezettségeket (pl. terhelt jelzálogok, lízingdíj kötelezettség, kötelezettség fedezetére átadott váltók, adott garanciák, stb.), amelyek a Társaság vagyoni helyzetének megítélésében szerepet játszanak. A Társaságnak nincs egyéb elhatárolandó vagy közzéteendő kötelezettsége, vagy nyeresége illetve vesztesége.
Az egyszerűsített éves beszámoló és mellékletei megfelelően tartalmazzák az alábbiakat:

a) A Társaság, valamint a Társaság leányvállalata, igazgatója, tisztségviselője által nyújtott szóbeli vagy írásos garanciákat.

b) A pénzintézetekkel kötött engedményezési megállapodásokat, vagy a bankszámlán levő készpénz illetve a hitelkeret korlátozására vonatkozó, vagy más ehhez hasonló megállapodásokat.

c) A megállapodásokat a korábban eladott eszközök visszavásárlására.

d) A rendes üzleti tevékenységen kívüli egyéb megállapodásokat.

10., A könyvvizsgálói munka során észlelt eltérések kijavítása folyamatosan megtörténik illetőleg megtörtént. Sor került az egyszerűsített éves beszámoló fordulónapja utáni valamennyi olyan esemény helyesbítésére vagy közzétételére, amelyre vonatkozóan a Számviteli törvény helyesbítést, vagy közzétételt ír elő.

11., Az egyszerűsített éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibát. A nem helyesbített hibás állítások hatásai sem önmagukban, sem összességükben nem lényegesek az egyszerűsített éves beszámoló egésze szempontjából. A nem helyesbített hibás állítások listáját átadtuk az Önök részére.

A rendelkezésre bocsátott információ:

12., Megadtuk Önöknek az alábbiakat:

- Minden számviteli és pénzügyi nyilvántartást és az ehhez kapcsolódó adatokat, valamint alapítói (tagi) határozatot az Önök rendelkezésére bocsátottuk és minden tranzakcióról informáltuk Önöket, melyeknek a jelentésre hatása lehet.
- további információkat, amelyeket a könyvvizsgálat céljára kértek tőlünk, továbbá
- korlátlan hozzáférést a Társaságnál lévő olyan személyekhez, akiktől Önök szükségesnek tartották könyvvizsgálati bizonyíték beszerzését.

13., Nincs tudomásunk olyan jelentős gazdasági eseményről vagy jelentős szerződésről, amelyekről ne adtunk volna tájékoztatást, vagy amelyek nem szerepelnének helyesen a könyvelésben.
Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban és azokat az egyszerűsített éves beszámoló tükrözi. A Társaság valamennyi készpénze és bankszámlája, továbbá minden egyéb tulajdona és eszköze szerepel az egyszerűsített éves beszámolóban.

14., Minden olyan eseményről megadtuk a szükséges információkat, amelyek a fordulónapot követően történtek és az egyszerűsített éves beszámoló helyesbítését vagy a hozzá tartozó kiegészítő mellékletekben történő bemutatást tenné szükségessé.

15., Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, melyet ne hoztunk volna az Önök tudomására és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását, vagy könyv szerinti értékét.

16., Semmilyen formális vagy informális kompenzációs megállapodásunk nincs bankszámláinkkal és befektetési számláinkkal kapcsolatosan minden hitelkeret megállapodást könyvvizsgáló rendelkezésére bocsátottunk.

17., Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák az egyszerűsített éves beszámolót.

Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról, vagy követelésről, mely a mérlegben foglaltakon kívül jelentősen befolyásolná a Társaság pénzügyi helyzetét.

Nincsenek, illetőleg nem tudunk olyan nem érvényesített igényeinkről, melyek jogi képviselőnk véleménye szerint érvényesíthetők lennének.

18., Megerősítjük a kapcsolt vállalkozásokkal összefüggően szolgáltatott információk teljességét, a beszámoló megfelelően tartalmazza a kapcsolt vállalkozások tranzakcióit, az ezzel kapcsolatos követeléseket és kötelezettségeket, ideértve az eladásokat, vásárlásokat, kölcsönt, átutalást, lízinget.

19., A szabályozó hatóságokkal történt egyeztetés során, ezen szervek részéről nem történt a pénzügyi jelentések hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozó, az egyszerűsített éves beszámolóra lényeges hatást gyakoroló visszajelzés.

20., Közöltük Önökkel azon kockázat általunk való felmérésének az eredményeit, hogy az egyszerűsített éves beszámoló csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmazhatnak.

21., Közöltük Önökkel a Társaságot érintő, az alábbiakban felsoroltak részvételével elkövetett csalással, vagy vélt csalással kapcsolatos valamennyi információt, amelyről tudomásunk van:
- vezetés,
- a belső kontrollban fontos szerepet játszó munkatársak, vagy
- mások, akik esetében a csalásnak lényeges hatása lehetett az egyszerűsített éves beszámolóra

22., Nem történt szándékos mulasztás a Társaság vezetése, illetve azon alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be a számviteli és a belső ellenőrzési rendszerben, valamint az egyszerűsített éves beszámoló elkészítésében.

Nem történt szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi információkat.

23., Nem fordult elő törvények, rendelkezések megszegése, illetve esetleges megszegése, melyek hatása lényeges, illetve amelyeknek az egyszerűsített éves beszámolóban szerepelniük kellene.

Közöltünk Önökkel minden ismert jogszabályi meg nem felelést, vagy vélt meg nem felelést, amelynek hatásait figyelembe kellene venni az egyszerűsített éves beszámoló elkészítésekor.

Nincs tudomásunk egyéb olyan törvénysértésről vagy lehetséges törvény- vagy szabálysértésről, amelynek következményét az egyszerűsített éves beszámolónak tartalmaznia kellene, céltartalék képzését tenné szükségessé, vagy a valós kép bemutatása céljából a kiegészítő mellékletben nyilvánosságra kellene hozni.

Nem érkezett olyan, a pénzügyi nyilvántartási kötelezettségek megszegésével kapcsolatos, vagy hiányosságokra utaló hatósági értesítés, amely jelentős hatással lett volna az egyszerűsített éves beszámolóra.

24., A jelen nyilatkozat időpontjáig nem jutott tudomásunkra olyan tény, amely jelentős hatással lenne az egyszerűsített éves beszámolóra, illetve amelyet a kiegészítő mellékletben szerepeltetni kellene. Nem jutott tudomásunkra olyan tény sem, amely bár nem befolyásolja az egyszerűsített éves beszámolót és annak mellékleteit, jelentős negatív vagy pozitív változást okozott volna vagy okozhatna a Társaság vagyoni helyzetében vagy tevékenységének eredményében.

Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Kft.
Cím:1084 Budapest, Víg utca 15.
Adószám: 27266117-2-42
Bankszámlaszám: 16571240-10000009

ügyvezető

EGYEZŐSÉGI NYILATKOZAT

A **Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** számviteli rendjéért felelős vezetője nyilatkozom, hogy a Számvitelről szóló módosított 2000. évi C. tv. 46. §. (3)-(4) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a Társaság gondoskodott a nyilvántartások és a valós helyzet egyeztetéséről.

Ezt a nyilatkozatot az auditálás során végzett szúrópróbaszerű ellenőrzések kiegészítéseként a könyvvizsgáló felszólítására tettem.

Budapest, 2013. május 06.

Józsefvárosi Közösségi Házak
Nonprofit Kft.
Cím:1084 Budapest, Mátyás tér 15.
Adószám: 22761317-2-42
Bank: 14000117-16572249-01[illegible]

ügyvezető

2. SZÁMÚ MELLÉKLET

2012. december 31-i mérleg

Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Kft
1084 Budapest, Mátyás tér 15.

22766117-9499-572-01
Statisztikai számjel

01-09-942622 **11**
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2012. december 31. adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí-tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	**A. Befektetett eszközök**	1325	0	805004
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1325		805004
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	**B. Forgóeszközök**	17904	0	27100
6	I. KÉSZLETEK			
7	II. KÖVETELÉSEK	1662		4181
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	16242		22919
10	**C. Aktív időbeli elhatárolások**			2041
11	**Eszközök összesen**	19229	0	834145

Keltezés: 2013..05..06...

Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Kft.
Cím:1084 Budapest, Mátyás tér 15.
Adószám: 22766117-2-42
B.sz.:14100127-16573249-01000008

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Kft
1084 Budapest, Mátyás tér 15.

22766117-9499-572-01
Statisztikai számjel

01-09-942622 **12**
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2012. december 31. adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí-tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	**D. Saját tőke**	1909	0	-17265
13	I. JEGYZETT TŐKE	500		500
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III. TŐKETARTALÉK			
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	154		1409
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1255		-19174
20	**E. Céltartalékok**			
21	**F. Kötelezettségek**	14266	0	841313
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			819319
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	14266		21994
25	**G. Passzív időbeli elhatárolások**	3054		10097
26	**Források összesen**	19229	0	834145

Keltezés: 2013. 05 06.....

Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Kft.
Cím:1084 Budapest, Mátyás tér 15.
Adószám: 22766117-2-42
B.sz.:14100065732019 01000008

a vállalkozás vezetője (képviselője)

3. SZÁMÚ MELLÉKLET

2012. január 1. – 2012.december 31-ig tartó üzleti évre vonatkozó eredménykimutatás

Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Kft.
1084 Budapest, Mátyás tér 15.

22766117-9499-572-01
Statisztikai számjel

01-09-942622
Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2012. december 31. adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí-tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	**I. Értékesítés nettó árbevétele**	10331		7290
2	**II. Aktivált saját teljesítmények értéke**			
3	**III. Egyéb bevételek**	86598		181512
4	**IV. Anyagjellegű ráfordítások**	30966		57536
5	**V. Személyi jellegű ráfordítások**	60212		113799
6	**VI. Értékcsökkenési leírás**	709		33603
7	**VII. Egyéb ráfordítások**	3782		6272
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	1260	0	-22408
9	**VIII. Pénzügyi műveletek bevételei**	15		51
10	**IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai**			
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	15	0	51
12	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	1275	0	-22357
13	**X. Rendkívüli bevételek**			3183
14	**XI. Rendkívüli ráfordítások**			
15	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	0	0	3183
16	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	1275	0	-19174
17	**XII. Adófizetési kötelezettség**	20		
18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	1255	0	-19174
19	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1255		-19174

Keltezés: 2013. 05. 06.

Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Kft.
Cím:1084 Budapest, Mátyás tér 15.
Adószám: 22766117-2-42
B.sz.:14100127-16573249-01000009

a vállalkozás vezetője (képviselője)

4. SZÁMÚ MELLÉKLET

Kiegészítő melléklet a 2012. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

Kiegészítő melléklet a 2012. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Kft.

2012.

1. Általános adatok

1.1. A vállalkozás bemutatása

Működési forma: Korlátolt Felelősségű Társaság
Alapítás, alakulás időpontja: 2010.06.17
Tevékenységi kör: Máshova nem sorolt egyéb közösségi, társadalmi tevékenység
Közhasznúsági besorolás: kiemelten közhasznú
Jegyzett tőke: 500.000,-Ft
Tulajdonosa: belföldi jogi személy

A társaság tulajdonosának adata:

NÉV	CÍM
Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat	1082 Budapest, Baross u.63-67.

Képviseletre jogosult és a beszámoló aláírására kötelezett személy:

NÉV	CÍM
Becskei-Kovács Barbara	1064 Budapest, Szondi u.51/c.

Felügyelő Bizottság tagjai

NÉV	CÍM
Gábosi Csaba Endre	1083 Budapest, Práter u.55.
Hélisz György	1089 Budapest, Orczy út 41.
Gulyás Mihály Balázs	1071 Budapest, Bethlen Gábor u.41.

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett.
A könyvvizsgálat 2012.évi díja: 44.950,-Ft + Áfa /hó
Könyvvizsgálatot készítette:

NÉV	CÍM
C.C. Audit Könyvvizsgáló Kft (Ny.sz.:000062)	1148 Budapest, Fogarasi út 58.
Dr.Szebellédi István Kamarai tag könyvvizsgáló, (Bjsz.: 002431)	1148 Budapest, Fogarasi út 58.

Beszámolót készítette: Rácz Éva
Regisztrációs száma: 142011

Az európai uniós források felhasználásához önkormányzatot törvényi kötelezettség terheli projekttársaság fenntartására. A társaság tulajdonosa 2010.06.16-i képviselő-testületi ülésén úgy határozott, hogy ennek eleget téve 100%-ban önkormányzati tulajdonú társaságot alapít. A társaság fő feladatai:

1.) Kesztyűgyár működtetése
2.) Horánszky u. 13. Diákcentrum üzemeltetése

A nonprofit kft. megalapításával a társaság számára működésének és feladatainak finanszírozásához EU-s pályázati források vehetők igénybe. A kft. 2010-ben való megalapítása lehetővé teszi, hogy 2011.évben meginduljon és ettől fogva folyamatosan folytatódjon ez a pályázati tevékenység.
A Cégbíróság 2011. augusztus 29-én – a társaság kérelmének helyt adva- az alaptevékenységre való tekintettel bejegyezte a kiemelten közhasznúsági fokozatot.

A társaság székhelye a 100%-ban önkormányzati tulajdonú VIII. ker. Mátyás tér 15.

1.2. A számviteli politika fő vonásai

a) A számviteli politika meghatározó elemei
A társaság a számviteli törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit és egyszerűsített éves beszámolót készít.
A mérleget a számviteli törvény 1. sz. melléklet „A" változata szerint készíti el, az un. mérlegszerű elrendezéssel.
Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg.
Az eredménykimutatást a számviteli törvény 2. sz. melléklet „A" változata szerint készíti el, az un. lépcsőzetes elrendezéssel.
Az üzleti év időtartama 2012.01.01 – 2012.12.31..
A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.
A mérlegkészítés időpontja az üzleti év mérleg fordulónapját követő 3. hónap utolsó napja, jelen esetben az üzleti évet követő év március 31. napja.
Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számol el.
A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben számolja el.

b) A számviteli politika meghatározó elemeinek változása és azok eredményre gyakorolt hatása

A számviteli politika meghatározó elemei nem változtak.

1.3. A számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése

A számviteli alapelvektől a társaság nem tért el.

1.4.A számviteli törvényben meghatározott lehetőségek figyelembe vételével a kft. számviteli politikájában az alábbi eljárások és módszerek kerültek kiválasztásra és alkalmazásra:

a.) Értékelési módok és eljárások

Tényleges beszerzési áron történik az alábbi eszközök aktiválása

Immateriális javak
Tárgyi eszközök
Befektetett pénzügyi eszközök
Készletek
Értékpapírok

A beszerzési ár tartalma: engedményekkel csökkentett, felárakkal növelt vételár, valamint a termékhez kapcsolódó fuvarköltséget, a vám-, vámkezelési díjat, vámpótlékot, a bizományosi közvetítői díjat, valamint az egyéb költségeket, illetéket és adókat tartalmazza ÁFA nélkül.
A tárgyi eszközök aktiválásánál a beszerzési árat növeli a szerelési, üzembe helyezési költség, az eredeti rendeltetés visszaállításával, kapacitás bővítésével, felújításával kapcsolatban felmerült költség, ha az eszköz elhasználódási ideje egy évnél hosszabb időben határozható meg.
Nem aktiválható költségek a folyamatos, zavartalan üzemeltetést szolgáló javítási, karbantartási költségek.

b.) Az egyszerűsített éves beszámolóban a fenti eszközök értékelése

Az immateriális javak, tárgyi eszközök értékelése minden év december 31-i fordulónappal az óvatosság elvét figyelembe véve, egyedileg az értékcsökkenési leírásokat és a piaci értéket figyelembe véve nettó értéken történik.

Kötelezettségek értékelése elismert számlázott összegben kerül a kimutatásokba.

Egyéb források értékelése: a saját tőkét könyv szerinti értéken kell kimutatni.

A költségelszámolás módja, rendszere: A kft. költség elszámolási rendszere az összköltség eljárású eredmény-kimutatásra épülve elsődlegesen az 5. Számlaosztályban történő könyvelésen alapul.

c.) Az értékcsökkenés elszámolásának rendje

Az értékcsökkenési leírás elszámolása évente egyszer a társasági adótörvény mellékletében meghatározott és az adózás szempontjából is elfogadott mértékben van meghatározva. A kft. tárgyi eszköz állományának várható elhasználódási ideje közel egybeesik az adótörvényben meghatározott mértékkel.

Az értékcsökkenési leírás az üzembe helyezés napjától a teljes leírás időpontjáig, illetve az értékesítés, átadás, selejtezés időpontjáig időarányosan, napra számolva kerül elszámolásra.

A 100e Ft alatti egyedi bruttó értékű tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása azonnali elszámolással történik.

Terven felüli értékcsökkenés akkor kerül elszámolásra, ha a tárgyi eszköz, vagy a beruházás értéke tartósan csökken, a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, megrongálódott, rendeltetésszerűen nem használható.

d.) Céltartalék képzése

Az adózás előtti eredmény terhére a vállalkozás céltartalékot képez azokra a múltbeli, illetve a folyamatban lévő ügyletekből, szerződésekből származó, harmadik felekkel szembeni fizetési kötelezettségekre, amelyek a mérlegkészítés időpontjáig várhatóan felmerülnek, de összegük, vagy esedékességük időpontja a mérlegkészítésekor még bizonytalan és a vállalkozás a szükséges fedezetet más módon nem biztosította.

e) Jelentős összegű hiba meghatározása

Jelentős hibának minősül, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes összege meghaladja a mérlegfőösszeg 2 %-át.

f) Foglalkoztatottsági adatok

A kft. 2012. évben átlagosan 9 fő főfoglalkozású dolgozóval, 4 fő részmunkaidős dolgozóval valamint 6 fő megbízási szerződéssel foglalkoztatottal látta el a feladatait. Felügyelő bizottsági tagok létszáma átlag 3 fő. Az átlagos statisztikai létszáma 19 fő volt.

A vezető tisztségviselők, felügyelő bizottság tagjainak díjazása:

NÉV	Bérköltség
Becskei-Kovács Barbara ügyvezető	6 890 e Ft
Gábosi Csaba Endre felügyelő bizottság elnöke	0
Gulyás Mihály Balázs felügyelő bizottság tagja	0
Hélisz György felügyelő bizottság tagja	0
Összesen:	**6 890 e Ft**

A kft. vezető tisztségviselőjének, a felügyelő bizottság tagjainak előleg és kölcsön folyósítása nem volt, garanciavállalás nem történt.

2. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

2.1.Eszközök

2.1.1. Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének valamint értékcsökkenési leírásának alakulása mérlegtételenként:

Beruházások bemutatása (ezer Ft-ban)

	Nyitó bruttó érték	Növekedés (+) Csökkenés (-)	Záró bruttó érték
Immateriális javak	21e Ft	0e Ft	21e Ft
Tárgyi eszközök	2 014e Ft	+837 281e Ft	839 295 e Ft
Befektetett pénzügyi eszk.	0e Ft	0e Ft	0e Ft
Összesen:	***2 035e Ft***	***835 365e Ft***	***839 316 Ft***

	Halmozott é.cs. Nyitó értéke	Écs. Növekedés (+) Csökkenés (-)	Záró össz. Écs.
Immateriális javak	21e Ft	0e Ft	21e Ft
Tárgyi eszközök	688e Ft	+33 603e Ft	34 291 e Ft
Befektetett pénzügyi eszk.	0e Ft	0e Ft	0e Ft
Összesen:	***709e Ft***	***33 603 e Ft***	***34 312e Ft***
Nettó érték:			**805 004 e Ft**

2.1.2.A meghatározó jelentőségű tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának megváltoztatásából adódó eredménymódosulás ismertetése: tárgyidőszakban meghatározott jelentőségű befektetett eszköz beszerzés, értékcsökkenés elszámolás nem történt

2.1.3. Befektetett pénzügyi eszközök, készletek, forgóeszközök kimutatott értékpapírok tárgyidőszakban nincsenek, értékelésükre nem került sor.

2.1.4. Követelések részletesen:

(eFt)

MEGNEVEZÉS	2011. év	2012. év
311 - Vevő	356	338
354 – Adott előleg	0	2 978
468 - Áfa	470	0
46408 Szakképzési hozzájár.	519	465
47943 Szállító folyamatos áfa	317	400
Összesen:	**1 662**	**4 181**

2.1.5 Pénzeszközök

(e Ft)

Megnevezés	2011. év	2012. év
Elszámolási betétszámla	**15 963**	**21 921**
Pénztár	**279**	**998**
Összesen	**16 242**	**22 919**

2.1.6. Bevételek, aktív időbeli elhatárolása 2 041 eFt

2.2.Források

2.2.1 Saját tőke szerkezete üzleti éven belül nem változott

2.2.2.Lekötött tartalékképzés nem történt.

2.2.3.Kötelezettségek, amelynek a hátralévő futamideje több mint egy év 819.319 e Ft, mely a tulajdonos által vagyonkezelésbe adott Horánszky utca 13. szám alatt található épület és használatba adott egyéb tárgyi eszközök. A Vagyonkezelési Szerződés lejárata: 2017. augusztus 12.

2.2.4. Kötelezettségek alakulása:

MEGNEVEZÉS	2011. év	2012. év
4541 Szállítói kötelezettség	2 385	9 352
4629 Személyi jövedelemadó	763	1 796
46304 Egészségügyi hozzájárulás	10	29
46406 Nyugdíjbiztosítási járulék	1 381	1 040
46407Egészségb. és munkaerőpiaci jár.	397	860
46309 Cégautóadó	30	0
46410 Szociális hozzájárulás	0	2 776
4711 Kereset elszámolási számla	2 462	4 781
47311 EKHO, Szocho		14
47321 EKHO, Szja		19
461 Társasági adó	20	0
4691 Helyi adó	0	138
464 Közteher		9
468 ÁFA		1 052
3611 Letiltás	49	128
3684 Vevő folyamatos áfa	10	0
4792 Tulajdonosokkal szembeni kötelezettség	6 759	0
46311 Szakképzési hozzájárulás	0	0
Összesen:	**14 266**	**21 994**

2.2.4. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek 0 Ft

2.2.5. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 0 eFt

2.2.6. Halasztott bevételek

Fel nem használt támogatási bevétel 10 097e Ft

2.2.7. A mérlegben meg nem jelenő jelentős pénzügyi kötelezettségek 0 Ft

3. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

3.1. A kft. 2011.08.29-én megkapta a kiemelten közhasznú minősítést. A bevételek és kiadások könyvelésére költséghelyenkénti megosztásban került sor.

2012. évi bevételek részletezése:

- Árbevételek:	- bérbeadás	7.175.000,-Ft
	- egyéb árbevétel	115.036,-Ft
	- álláskereső rendezvény bevétele:	256.660,-Ft
	- Napközis tábor bevétele	419.260,-Ft
	Összesen:	7.965.956,-Ft

- Egyéb bevételek:		
	- Alapítótól kapott működési támogatás	151.265.467,-Ft
	- Központi költségvetéstől kapott támogatás	21.642.293,-Ft
	- Egyéb társ-tól kapott adomány	1.980.229,-Ft
	- Pályázati úton nyert támogatás:	5.934.529,-Ft
	- Egyéb különféle bevétel, kerekítés	13.477,-Ft
	Összesen:	180.822.518,-Ft

- Rendkívüli bevétel:		
	- Alapítótól kapott fejlesztési támogatás	3.182.650,-Ft

- kamat bevétel:	51.113,-Ft
- egyéb különféle bevétel, kerekítés	13.477,-Ft

. A támogatások felhasználását a közhasznúsági melléklet részletezi.

3.2. Tárgyidőszakban a kft kutatás, kísérleti fejlesztés tárgyévi költséget nem számolt el.

3.3.A gazdasági társaság működéséhez a tulajdonos által végleges jelleggel folyósított támogatás fel nem használt összege 374.478,- Ft visszautalása 2012.december.28-én megtörtént.

3.4. A rendkívüli bevételek és ráfordítások részletezése

Rendkívüli bevételek: 3.182.650,- Ft 2012.évben felhasznált fejlesztési támogatás
Rendkívüli ráfordítások: 0 Ft

4. Tájékoztató kiegészítések

4.1. Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatásai
A tárgyévben ellenőrzés nem tárt fel jelentős összegű hibát.

4.2. Környezetvédelem

4.2.1. A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök beszerzése nem volt.

4.2.2. A veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok társaság könyveiben nem szerepel.

4.2.3. Környezetvédelemmel kapcsolatos egyéb adatok

- a környezetvédelmi kötelezettségekre céltartalék képzés nem történt .
- környezetvédelemmel kapcsolatosan költség elszámolás nem történt.
- a kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek várható összege 0 Ft.

4.3. Külföldi telephelye a társaságnak nincs.

A fent felsorolt bevétel és költségek azt eredményezték, hogy a Társaság közhasznú és üzleti tevékenységének eredménye: - 19.174 e Ft.

Társasági adó fizetési kötelezettség 0e Ft, mert a vállalkozási tevékenységből származó bevétel nem éri el az összes bevétel 15%-át.

Ezek alapján a Társaság 2012. évi mérleg szerinti eredménye: - 19 174 e Ft.

Mérlegelemzési mutatók:

Vagyoni helyzet elemzése:

2011.év

Tőkeerősség: Saját tőke/ források 1909 e Ft /19 229 e Ft = 9,93%

Kötelezettségek aránya: Kötelezettségek/ mérlegfőösszeg: 14266 eFt / 19 229 eFt = 74,19%

Tőkegyarapodás: Mérlegszerinti eredmény/ saját tőke: 1255 eFt/ 1 909 eFt= 65,74%

Tőkenövekmény: Saját tőke/ jegyzett tőke: 1 909 eFt/ 500 e Ft = 381,8%

Befektetett eszközök fedezete I.: Saját tőke / bef.eszköz: 1 909 eFt/ 1 325e Ft= 144,08%

Befektetett eszközök fedezete II.:
Saját tőke+ hosszú lejáratú kötelezettségek/ bef.eszköz: 1909 eFt/ 1 325e Ft= 144,08%

Forgótőke: Forgóeszközök – rövid lejáratú kötelezettségek: 17 904eFt – 14266eFt = 3638eFt

Forgótőke aránya: Forgó tőke/ saját tőke: 3638eFt/ 1909eFt= 19,28%

2012.év

Tőkeerősség: Saját tőke/ források -17265 e Ft /834145 e Ft = 0%

Kötelezettségek aránya: Kötelezettségek/ mérlegfőösszeg: 841.313 eFt / 834145 eFt = 100,86%

Tőkegyarapodás: Mérlegszerinti eredmény/ saját tőke: -19174 eFt/ -17265 eFt= -0%

Tőkenövekmény: Saját tőke/ jegyzett tőke: -17265 eFt/ 500 e Ft = 0%

Befektetett eszközök fedezete I.: Saját tőke / bef.eszköz: -17265 eFt/ 805004 Ft= -0%

Befektetett eszközök fedezete II.:

Saját tőke+ hosszú lejáratú kötelezettségek/ bef.eszköz: 802054 eFt/ 805004 Ft= 99,63%

Forgótőke: Forgóeszközök – rövid lejáratú kötelezettségek: 27100 eFt – 21.994 eFt = 5.106eFt

Forgótőke aránya: Forgó tőke/ saját tőke: 5.106eFt/ -17265 eFt= -0%

Pénzügyi helyzet elemzése:

2011.év

Likviditási mutató: Forgóeszközök/rövid lejáratú kötelezettségek: 17904eFt/14266eFt= 125,5%

Likviditási gyorsráta: forgóeszközök-készletek/ rövid lej.köt.: 17904eFt/ 14266eFt= 125,5%

Saját tőke arány: saját tőke/hosszú lejáratú köt.+ saját tőke: 1909e Ft/1909e Ft= 100%

2012.év.

Likviditási mutató: Forgóeszközök/rövid.lejáratú kötelezettségek: 27100 eFt/21.994 eFt= 123,22%

Likviditási gyorsráta: forgóeszközök-készletek/ rövid lej.köt.: 27100 eFt/21.994 eFt= 123,22%

Saját tőke arány: saját tőke/hosszú lejáratú köt.+ saját tőke: -17265 e Ft/ 802054 e Ft= -0%

A kft. vagyoni és pénzügyi helyzetének elemzésekor a fenti mutatószámok alapján megállapítható, hogy a társaságra bízott vagyon gazdálkodása kielégítő. A rendelkezésére álló forrásokból a befektetett eszközeit tudja finanszírozni, kötelezettségeit teljesíteni tudja, fizetőképessége kedvezően alakult.
A Horánszky utca 13. épület üzemeltetésére vagyonkezelési szerződést kötött a Kft. A vagyon összértéke 819.319.488,- Ft, mely épületet és egyéb tárgyi eszközöket, használati eszközöket foglal magába. A szerződés 26 és 38-as pontja szerint az eszközök állapotát és értékét az ingatlan hasznosításából keletkező bevételekből kell fenntartani, erre fedezetet az Önkormányzat nem biztosít. 2012. évben a Horánszky utca 13. épület működése során bevétel nem volt, de a Kft. számviteli politikájában meghatározott értékcsökkenési leírás elszámolásra került , ezért a társaság alaptevékenységének eredménye összesen: -19 174 e Ft.

Budapest, 2013.....05.06.....

Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Kft.
Cím:1084 Budapest, Mátyás tér 15.
Adószám: 24766117-2-42
Bank: 11741001-20173345-00000000

Cégszerű aláírás

5. SZÁMÚ MELLÉKLET

Közhasznúsági melléklet a 2012. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Kft.

Közhasznúsági melléklet

2012

Alapadatok:

Cégszerű megnevezés:	Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Kft.
Székhely:	1084 Budapest, Mátyás tér 15.
Cégjegyzékszám:	01-09-942622
Adószám:	22766117-2-42
Bankszámlaszám:	14100127-16573249-01000008
Levelezési/Számlázási cím:	1084 Budapest, Mátyás tér 15.

Budapest, 2013. 05.06.

Tisztelettel:

Józsefvárosi Közösségi Házak
Nonprofit Kft.
Cím:1084 Budapest, Mátyás tér 15.
Adószám: 22766117-2-42
B.sz.:14100127-16573249-01000008

P.H. cégszerű aláírás

KAPOTT TÁMOGATÁSOK:

Alapítótól kapott támogatás		154 448 117 Ft
Központi költségvetésből kapott támogatás		21 642 293 Ft
Pályázati úton nyert támogatás		5 934 529 Ft
Egyéb társaságtól kapott támogatás		1 980 229 Ft
Összesen:		**184 005 168 Ft**

Kapott támogatások elszámolása

	Fejlesztési támogatás	Egyéb társaságtól kapott adomány	Helyi önkormányzattól kapott támogatás	Pályázati úton kapott támogatás	Fővárosi önkormányzattól kapott	*összesen*
Bevételek	**3 182 650**	**1 980 229**	**151 265 467**	**5 934 529**	**21 642 293**	***184 005 168***
Anyagjellegű ráfordítás						
Anyagköltség			11 131 645			*17 066 174*
Igénybevett szolgáltatások			38 685 720			*38 685 720*
Egyéb szolgáltatások			718 391			*718 391*
összesen:			50 535 756			*56 470 285*
Anyagjellegű ráfordítás összesen:			**50 535 756**	**5 934 529**		***56 470 285***
Személyi jellegű ráfordítás						
Bérköltség			69 132 349			*85 583 560*
Személyi jellegű, egyéb kifizetés			3 086 366			*3 820 819*
Bérjárulék			18 727 934			*23 184 563*
Személyi jellegű ráfordítás összesen:			**90 946 649**		**21 642 293**	***112 588 942***
Egyéb ráfordítás			5 874 120			*5 874 120*
Értékcsökkenési leírás	3 182 650	1 980 229	28 347 049			*33 509 928*
Kiadások Mind összesen:	**3 182 650**	**1 980 229**	**175 703 575**	**5 934 529**	**21 642 293**	***208 443 276***

KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁSOK FELHASZNÁLÁSÁNAK BEMUTATÁSA:

1.Kerületi Önkormányzattól kapott támogatás

Bevételek:			164.488.222,-Ft
Kiadások:	-	anyagköltség:	11 131 645,-Ft
	-	igénybevett szolgáltatások :	38.685.720,-Ft
	-	egyéb szolgáltatások:	57.126,-Ft
	-	bankköltség:	661.265,-Ft
	-	bérköltség:	69.132.349,-Ft
	-	személyi egyéb kifizetések:	3.086.366,-Ft
	-	bérjárulékok:	18.727.934,-Ft
	-	egyéb ráfordítás:	5.874.120,-Ft
	-	értékcsökkenés:	28.347.049,-Ft

A fentiek alapján megállapítható, hogy a Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Kft a Budapest VIII. kerületi Józsefvárosi Önkormányzattal kötött Támogatási Szerződésében vállalt kötelezettségét teljesítette.

2. Fővárosi Önkormányzattól kapott támogatás:

Bevételek:	21.642.293,-Ft
Kiadások: bér, bérjárulék (közhasznú alkalmazottak)	21.642.293,-Ft

Vagyon felhasználásának bemutatása

Vállalkozási bevétel:		7.290.036,-Ft
Kamat bevétel:		51.113,-Ft
Vállalkozási kiadás:	- anyagköltség:	251.991,-Ft
	- igénybevett szolgáltatások:	812.626,-Ft
	- egyéb szolgáltatások:	736,-Ft
	- bér, bérjárulékok	1.209.960,-Ft
	- egyéb ráfordítás:	398.141,-Ft
	- értékcsökkenés:	93.508,-Ft.

A 2011.évi CLXXV. Törvény 32. § szerinti közhasznúsági mutatók

Az előző két lezárt üzleti év adatai:
Időszak: 2010.06.25. - 2010. 12.31
2011.01.01 - 2011.12.31.

A kft. rendelkezésére álló erőforrások:

- átlagos bevétel : 2010.06.25. - 2010. 12.31. 2 e Ft
2011.01.01 - 2011.12.31. 201.092 e Ft

összesen: 201.094 e Ft / 2év: 100.547 **e Ft**

- átlagos adózott eredmény: 2010.06.25. - 2010. 12.31 - 4 594 e Ft
2011.01.01 - 2011.12.31 1.255 e Ft

összesen: **-3.339 e Ft**

- személyi jellegű kiadás (vezető tisztségviselők nélkül) **106.986 e Ft**

Társadalmi támogatottsági adatok:

- a magánszemélyek személyi jövedelem adójának 1% - ának felajánlásából a kft.- nek bevétele a vizsgált időszakban nem volt,

- közhasznú tevékenység érdekében felmerült költségek, ráfordítások átlaga
2010.06.25. - 2010.12.31 4 598 e Ft
2011.01.01. - 2011.12.31. 90.172 e Ft

összesen: 94.770 e Ft / 2 év **47.385 e Ft**
A két időszak átlagában kimutatott ráfordítás összege (47.385 e Ft) eléri az összes ráfordítás felét, mert összes ráfordítás209.000 e Ft,

- a kft tevékenységében **12 fő** közérdekű önkéntes személy vett részt.

Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Kft.
1084 Budapest, Mátyás tér 15.
Adószám:22766117-2-42

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ
2012.01.01.-2012.12.31.

MÉRLEG

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbí-tései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	**A. Befektetett eszközök (2-5. Sorok)**	**1325**	**0**	**805004**
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1325	0	805004
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	IV BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSE	0	0	0
6.	**B. Forgóeszközök (7-10. sorok)**	**17904**	**0**	**27100**
7.	I. KÉSZLETEK	0	0	0
8.	II. KÖVETELÉSEK	1662	0	4181
9.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
10.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	16242	0	22919
11.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0	2041
12.	**ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+6.+11. sor)**	***19229***	***0***	***834145***
13.	**D. Saját tőke (14.-19. sorok)**	**1909**	**0**	**-17265**
14.	I. INDULÓ TŐKE/JEGYZETT TŐKE	500	0	500
15.	II. TŐKEVÁLTOZÁS/EREDMÉNY	0	0	0
16.	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	154	0	1409
18.	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	-3626	0	-23 749
19.	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	4881	0	4 575
20.	**E. Céltartalékok**	**0**	**0**	**0**
21.	**F. Kötelezettségek (22.-23. sorok)**	**14266**	**0**	**841313**
22.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	819319
24.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	14266	0	21994
25.	**G.** Passzív időbeli elhatárolások	**3054**	**0**	**10097**
26.	**FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (13.-20.+21.+25. sor)**	***19229***	***0***	***834145***

Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Kft. **Közhasznú eredménykimutatás**
1084 Budapest, Mátyás tér 15. **2012.01.01.-2012.12.31.**
Adószám: 22766117-2-42

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
A.	**Összes közhasznú tevékenység bevétele**		**86 546**	**0**	**184 694**
	1.	Közhasznú célú működésre kaptt támogatá	86 490	0	178 070
		a.) alapítótól	83 776	0	154 448
		b.) központi költségvetésből	496	0	21 642
		c.) helyi önkormányzattól	0	0	0
		d.) egyéb	2 218	0	1 980
	2.	Pályázati úton elnyert támogatás	0	0	5 935
	3.	Közhasznú tevékenységből származó bevé	0	0	676
	4.	Tagdíjból származó bevétel	0	0	0
	5.	Egyéb bevétel	56	0	13
B.	**Vállalkozási tevékenység bevétele**		**10 398**	**0**	**7 342**
C.	***Összes bevétel (A+B)***		***96 944***	***0***	***192 036***

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
D.	**Közhasznú tevékenység ráfordításai**		**90 172**	**0**	**208 443**
		Anyagjellegű ráfordítás	28 383	0	56 470
		Személyi jellegű ráfordítás	57 996	0	112 589
		Értékcsökkenési leírás	599	0	33 510
		Egyéb ráfordítás	3 194	0	5 874
		Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
		Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
E.	**Vállalkozási tevékenység ráfordítsai**		**5 497**	**0**	**2 767**
		Anyagjellegű ráfordítás	2 583	0	1 065
		Személyi jellegű ráfordítás	2 216	0	1 210
		Értékcsökkenési leírás	110	0	94
		Egyéb ráfordítás	588	0	398
		Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
		Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
F.	***Összes ráfordítás (D+E)***		***95 669***	***0***	***211 210***
G.	**Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)**		**4 901**	**0**	**4 575**
H.	**Adófizetési kötelezettség**		**20**	**0**	**0**
I.	**Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)**		**4 881**	**0**	**4 575**
J.	***Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)***		***-3 626***	***0***	***-23 749***

Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Kft.
1084 Budapest, Mátyás tér 15.

Közhasznúsági melléklet
2012.01.01.-2012.12.31.

Tájékoztató adatok

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
A.	**Személyi jellegű ráfordítások**		**60 212**		**113 799**
	1.	Bérköltség	44 697		86 454
	ebből:	- megbízási díjak	11 855		17 651
		- tiszteletdíjak	0		0
	2.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 139		3 921
	3.	Bérjárulékok	12 376		23 424
B.	**A szervezet által nyújtott támogatások**		**0**		**0**
	ebből:	az e rendelet 16. § (5) bekezdése szerint kötelezettségként elszámolt és továbbutalt, illetve átadott támogatás	0		0