C.C. Audit
Könyvvizsgáló
Korlátolt Felelősségű Társaság

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a

Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2013. évi egyszerűsített éves beszámolójáról, valamint a közhasznúsági mellékletéről

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

Dr. Tasnádi Márta Éva
Kamarai tag könyvvizsgáló
igazságügyi adó-, járulék és könyvszakértő
(Bjsz.: 005030)

Budapest, 2014. május 16.

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. 2013. december 31-i mérleg

3. 2013. január 01. – 2013. december 31-ig tartó üzleti évre vonatkozó eredmény-kimutatás

4. Kiegészítő melléklet a 2013. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

5. Közhasznúsági melléklet a 2013. 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 Kft** mellékelt 2013. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2013. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **1.106.181 E Ft,** a mérleg szerinti eredmény **23.495 E Ft (nyereség)** –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

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

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függnek.

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. Tasnádi Márta Éva kamarai tag könyvvizsgáló (Bjsz.: 005030) a Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Kft. 2013. 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 2013. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő időszakra vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Egyéb kérdések:

A Társaság 2012. évi egyszerűsített éves beszámolójáról készült, 2013. május 6-án kiadott könyvvizsgálói jelentésünkben felhívtuk a tulajdonos figyelmét a tőkevédelmi szabályok betartására. 2013. évben a Társaság eleget tett ezen kötelezettségének.

Budapest, 2014. május 16.

C.C. Audit
Könyvvizsgáló KFT.
1148 Budapest, Fogarasi út 58.
Tel.: 220-8723, 220-8724, 220-8725
Fax: 220-8722

Hirsch László
Ügyvezető
C. C. Audit Könyvvizsgáló Kft.
1148 Budapest, Fogarasi út 58.
(nysz:000062)

dr. Tasnádi Márta Éva
kamarai tag könyvvizsgáló
(Bjsz: 005030)

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 Társaság** 2013. december 31-ével végződő évre vonatkozó könyvvizsgált egyszerűsített éves beszámolójából vezették le. 2014. május 16-ai jelentésünkben minősítés nélküli véleményt bocsátottunk ki ezen egyszerűsített éves beszámolóra vonatkozóan.

A pénzügyi kimutatások nem tartalmazzák a 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 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 Standarddal összhangban hajtottunk végre.

Vélemény

Véleményünk szerint a Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2013. 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, 2014. május 16.

C.C. Audit
Könyvvizsgáló KFT.
1148 Budapest, Fogarasi út 58.
Tel.: 220-8723, 220-8724, 220-8725
Fax: 220-8720

Hirsch László
Ügyvezető
C. C. Audit Könyvvizsgáló Kft.
1148 Budapest, Fogarasi út 58.
(nysz:000062)

dr. Tasnádi Márta Éva
kamarai tag könyvvizsgáló
(Bjsz: 005030)

MELLÉKLETEK

1. SZÁMÚ MELLÉKLET

Teljességi nyilatkozat és Egyezőségi nyilatkozat

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

Budapest, 2014. május 16.

C.C. Audit Könyvvizsgáló Kft.
1148 Budapest, Fogarasi út 58.
Dr. Tasnádi Márta Éva
kamarai tag könyvvizsgáló részére

Tisztelt Hölgyem!

A jelen teljességi nyilatkozat a **Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** (továbbiakban: Társaság) **2013. 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 2013. 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 2013. 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, Baross tér 15.
Adószám: 23766172-2-42
B.sz.:14-09-0[illegible] 16571549-01000008

... ...

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, 2014. május 16.

Józsefvárosi Közösségi Házak
Nonprofit Kft.
Cím:1084 Budapest, Mátyás tér 15.
Adószám: 22766117-2-42
B.sz.:14100127-10573249-01900008

.....

ügyvezető

2. SZÁMÚ MELLÉKLET

2013. december 31-i mérleg

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

22766117-9499-572-01
Statisztikai számjel

01-09-942622
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2013. 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**	805004	0	1058822
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	805004		1058822
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	**B. Forgóeszközök**	27110	0	45092
6	I. KÉSZLETEK			
7	II. KÖVETELÉSEK	4181		9722
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	22929		35370
10	**C. Aktív időbeli elhatárolások**	2041		2267
11	**Eszközök összesen**	834155	0	1106181

Keltezés: 2014..0516.....

a vállalkozás vezetője (képviselője)

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

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)

2013. 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**	-17265	0	6230
13	I. JEGYZETT TŐKE	500		500
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III. TŐKETARTALÉK			
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1409		-17765
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-19174		23495
20	**E. Céltartalékok**			
21	**F. Kötelezettségek**	841313	0	1094146
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	819319		1060024
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	21994		34122
25	**G. Passzív időbeli elhatárolások**	10097		5805
26	**Források összesen**	834145	0	1106181

Keltezés: 2014. 05 16.

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

a vállalkozás vezetője (képviselője)

3. SZÁMÚ MELLÉKLET

2013. január 1. – 2013 .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)

2013. 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**	7290		31966
2	**II. Aktivált saját teljesítmények értéke**			
3	**III. Egyéb bevételek**	181512		272799
4	**IV. Anyagjellegű ráfordítások**	57536		117699
5	**V. Személyi jellegű ráfordítások**	113799		151221
6	**VI. Értékcsökkenési leírás**	33603		27740
7	**VII. Egyéb ráfordítások**	6272		8687
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-22408	0	-582
9	**VIII. Pénzügyi műveletek bevételei**	51		86
10	**IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai**			2
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	51	0	84
12	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-22357	0	-498
13	**X. Rendkívüli bevételek**	**3183**		24095
14	**XI. Rendkívüli ráfordítások**			
15	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	3183	0	24095
16	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-19174	0	23597
17	**XII. Adófizetési kötelezettség**			102
18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-19174	0	23495
19	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-19174		23495

Keltezés: 2014. 05 16.

Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Kft.
Cím:1084 Budapest, Mátyás tér 15.
Adószám: 22766117-2-42
B.sz.:14100127-10573249-01000000

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

4. SZÁMÚ MELLÉKLET

Kiegészítő melléklet a 2013. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Kft.

2013.

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
Kovács Barbara	1051 Budapest, Nádor utca 5.

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 2013.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. Tasnádi Márta Éva Kamarai tag könyvvizsgáló (Bjsz.: 005030)	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

2013. május 27-én aláírt Vagyonkezelési Szerződés szerint további két telephely működtetése is a társaság feladata:

3.) Homok utca Sportudvar
4.) Dankó utca Sportudvar

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 2013.01.01 – 2013.12.31.
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.
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. 2013. évben átlagosan 20 fő főfoglalkozású dolgozóval, 3 fő részmunkaidős dolgozóval valamint 18 fő megbízási szerződéssel foglalkoztatottal látta el a feladatait. Felügyelő bizottsági tagok létszáma 3 fő.

A vezető tisztségviselők, felügyelő bizottság tagjainak díjazása:

NÉV	Bérköltség
Kovács Barbara ügyvezető	9 906 e Ft
Gábosi Csaba Endre felügyelő bizottság elnöke	0
Gulyás Mihály Balázs felügyelő bizottság tagja	0
Hélisz György felügyelő bizottság tagja	0
Összesen:	**9 906 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	839 295e Ft	281 444e Ft	*1 120 739e Ft*
Befektetett pénzügyi eszk.	0e Ft	0e Ft	*0e Ft*
Összesen:	*839 316e Ft*	*281 444e Ft*	*1 120 760e Ft*

	Halmozott é.cs. Nyitó értéke	Écs. Növekedés (+) Csökkenés (-)	*Záró össz. Écs.*
Immateriális javak	21e Ft	0e Ft	*21e Ft*
Tárgyi eszközök	34 291e Ft	27 626e Ft	*61 917e Ft*
Befektetett pénzügyi eszk.	0e Ft	0e Ft	*0e Ft*
Összesen:	*34 312e Ft*	*27 626e Ft*	*61 938e Ft*
Nettó érték:			***1 058 822e 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:

(e Ft)

MEGNEVEZÉS	2012. év	2013. év
311 - Vevő	338	5 656
354 – Adott előleg	2 978	2 958
468 - Áfa	0	334
46408 Szakképzési hozzájár.	465	176
47943 Szállító folyamatos áfa	400	459
4695 Helyi adó	0	139
Összesen:	**4 181**	**9 722**

2.1.5 Pénzeszközök

(e Ft)

Megnevezés	**2012. év**	**2013. év**
Elszámolási betétszámla	21 921	35 354
Pénztár	998	16
Összesen	**22 919**	**35 370**

2.1.6. Bevételek aktív időbeli elhatárolása **2 267 eFt**

2.2.Források

2.2.1 Saját tőke szerkezete üzleti éven belül nem változott

2.2.2. Lekötött tartalék képzés nem történt.

2.2.3.Kötelezettségek, amelynek a hátralévő futamideje több mint egy év 1 060 024 e Ft, mely a tulajdonos által vagyonkezelésbe adott Horánszky utca 13. szám alatt található épület, Homok utca 7. szám alatti Sportudvar, valamint a Dankó utca 20. szám alatt található Sportudvar és használatba adott egyéb tárgyi eszközök. A Vagyonkezelési Szerződés lejárata: 2017. augusztus 12.

2.2.4. Kötelezettségek alakulása:

ezer Ft

MEGNEVEZÉS	**2012. év**	**2013. év**
4541 Szállítói kötelezettség	9 352	10 250
4629 Személyi jövedelemadó	1 796	1 390
46304 Egészségügyi hozzájárulás	29	36
46406 Nyugdíjbiztosítási járulék	1 040	891
46407Egészségb. és munkaerőpiaci jár.	860	723
461 Társasági adó	0	102
46410 Szociális hozzájárulás	2 776	2 228
4711 Kereset elszámolási számla	4 781	998
4691 Helyi adó	138	0
464 Közteher	9	5
468 ÁFA	1 052	0
3611 Letiltás	128	52
3684 Vevő folyamatos áfa	0	594
4792 Tulajdonosokkal szembeni kötelezettség	0	16 851
463093 Késedelmi pótlék	0	2
Összesen:	**21 994**	**34 122**

2.2.4. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek 0 Ft

2.2.5. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 604 eFt

2.2.6. Halasztott bevételek 5 201 eFt

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.

2013. évi bevételek részletezése:

- Árbevételek:	- bérbeadás	5.395.788,-Ft
	- egyéb árbevétel	331.127,-Ft
	- MNP III. bevétele:	22.657.570,-Ft
	- alaptevékenység bevétele	3.581.790,-Ft
	Összesen:	31.966.275,-Ft

- Egyéb bevételek:		
	- Alapítótól kapott működési támogatás	258.010.102,-Ft
	- Központi költségvetéstől kapott támogatás	13.713.144,-Ft
	- Egyéb társ-tól kapott adomány	462.720,-Ft
	- Pályázati úton nyert támogatás:	408.357,-Ft
	- Természetes személy adománya	190.000,-Ft
	Összesen:	272.784.323,-Ft

- Rendkívüli bevétel:		
	- Alapítótól kapott fejlesztési támogatás	4.920.918,-Ft
	- Elengedett kötelezettség tulajdonos által	19.174.522,-Ft

- kamat bevétel:	85.566,-Ft
- egyéb különféle bevétel, kerekítés	14.821,-Ft

. A támogatások felhasználását a közhasznúsági melléklet részletezi.

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

3.3.A gazdasági társaság működéséhez a tulajdonos által végleges jelleggel folyósított támogatás fel nem használt összege 16.850.932,- Ft, visszautalása 2014.február 17-én megtörtént.

3.4. Rendkívüli bevételek és ráfordítások :

Rendkívüli bevételek:	24 095 e Ft
Rendkívüli ráfordítások:	0 e 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: 23 597 e Ft.

Társasági adó fizetési kötelezettség 102 e Ft.

Ezek alapján a Társaság 2013. évi mérleg szerinti eredménye: 23 495 e Ft.

Mérlegelemzési mutatók:

Vagyoni helyzet elemzése:

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%

2013.év

Tőkeerősség: Saját tőke/ források 6230 e Ft /1106181 e Ft = 0,56%

Kötelezettségek aránya: Kötelezettségek/ mérlegfőösszeg: 1094146 eFt / 1106181 eFt = 98,91%

Tőkegyarapodás: Mérlegszerinti eredmény/ saját tőke: 23495 eFt/ 6230 eFt= 377,13%

Tőkenövekmény: Saját tőke/ jegyzett tőke: 6230 eFt/ 500 e Ft = 1246%

Befektetett eszközök fedezete I.: Saját tőke / bef.eszköz: 6230 eFt/ 1058822e Ft= 0,59%

Befektetett eszközök fedezete II.:

Saját tőke+ hosszú lejáratú kötelezettségek/ bef.eszköz: 1066254 eFt/ 1058822e Ft= 100,70%

Forgó tőke: Forgóeszközök – rövid lejáratú kötelezettségek: 45092 eFt – 34122 eFt = 10970 eFt

Forgótőke aránya: Forgó tőke/ saját tőke: 10970 eFt/ 6230 eFt= 176,08%

Pénzügyi helyzet elemzése:

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%

2013.év.

Likviditási mutató: Forgóeszközök/rövid lejáratú kötelezettségek: 45092 eFt/34122 eFt= 132,15%

Likviditási gyorsráta: forgóeszközök-készletek/ rövid lej.köt.: 45092 eFt/34122 eFt= 132,15%

Saját tőke arány: saját tőke/hosszú lejáratú köt.+ saját tőke: 6230 e Ft/ 1066254 e Ft= 0,58%

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.

Budapest, 2014. 05 16 .....

Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Kft.
Cím:1084 Budapest, Mátyás tér 15.
Adószám: 22766117-2-42
B.sz.:14100127-16523749-01000008

Cégszerű aláírás

5. SZÁMÚ MELLÉKLET

Közhasznúsági melléklet a 2013. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

22766117-9499-572-01
Statisztikai számjel

01-09-942622
Cégjegyzék száma

Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Kft

1084 Budapest, Mátyás tér 15.
788-1344

Közhasznúsági Egyszerűsített éves beszámoló

2013.01.01-2013.12.31.

Keltezés: 2014. 05 16.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

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

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

Közhasznú eredménykimutatás
2013.01.01.-2013.12.31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
A.	**Összes közhasznú tevékenység bevétele**		**184 694**	**0**	**300 562**
	1.	Közhasznú célú működésre kaptt támogatás	178 070	0	277 297
		a.) alapítótól	154 448	0	262 931
		b.) központi költségvetésből	21 642	0	13 713
		c.) helyi önkormányzattól	0	0	0
		d.) egyéb	1 980	0	653
	2.	Pályázati úton elnyert támogatás	5 935	0	408
	3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	676	0	3 582
	4.	Tagdíjból származó bevétel	0	0	0
	5.	Egyéb bevétel	13	0	19 275
B.	**Vállalkozási tevékenység bevétele**		**7 342**	**0**	**28 384**
C.	*Összes bevétel (A+B)*		*192 036*	*0*	*328 946*

adatok E Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
D.	**Közhasznú tevékenység ráfordításai**		**208 443**	**0**	**279 332**
		Anyagjellegű ráfordítás	56 470	0	112 243
		Személyi jellegű ráfordítás	112 589	0	130 918
		Értékcsökkenési leírás	33 510	0	27 482
		Egyéb ráfordítás	5 874	0	8 689
		Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
		Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
E.	**Vállalkozási tevékenység ráfordítsai**		**2 767**	**0**	**26 017**
		Anyagjellegű ráfordítás	1 065	0	5 456
		Személyi jellegű ráfordítás	1 210	0	20 303
		Értékcsökkenési leírás	94	0	258
		Egyéb ráfordítás	398	0	0
		Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
		Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
F.	*Összes ráfordítás (D+E)*		*211 210*	*0*	*305 348*
G.	**Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)**		**4 575**	**0**	**2 367**
H.	**Adófizetési kötelezettség**		**0**	**0**	**102**
I.	**Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)**		**4 575**	**0**	**2 265**
J.	*Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)*		*-23 749*	*0*	*21 230*

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

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ
2013.01.01.-2013.12.31.

MÉRLEG

adatok E Ft-ban

Sor-szá	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbí-tései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	**A. Befektetett eszközök (2-5. Sorok)**	**805004**	**0**	**1058822**
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	805004	0	1058822
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	IV BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSE	0	0	0
6.	**B. Forgóeszközök (7-10. sorok)**	**27100**	**0**	**45092**
7.	I. KÉSZLETEK	0	0	0
8.	II. KÖVETELÉSEK	4181	0	9722
9.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
10.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	22919	0	35370
11.	C. Aktív időbeli elhatárolások	2041	0	2267
12.	**ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+6.+11. sor)**	***834145***	***0***	***1106181***
13.	**D. Saját tőke (14.-19. sorok)**	**-17265**	**0**	**6 230**
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	1409	0	-17765
18.	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	-23749		21 230
19.	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	4575		2 265
20.	**E. Céltartalékok**	**0**	**0**	**0**
21.	**F. Kötelezettségek (22.-23. sorok)**	**841313**	**0**	**1094146**
22.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	819319	0	1060024
24.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	21994	0	34122
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	**10097**	**0**	**5805**
26.	**FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (13.-20.+21.+25. sor)**	***834145***	***0***	***1 106 181***

Közhasznúsági melléklet

1. A szervezet azonosító adatai	
név:	Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Kft
székhely:	1084 Budapest,Mátyás tér 15.
bejegyző határozat száma:	01-09-942622
nyilvántartási szám:	2011.évi CXCV.tv.
képviselő neve:	Kovács Barbara
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása szöveseges mellékletben	
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)	
közhasznú tevékenység megnevezése:	szöveges mellékletben
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	akit a Közösségi Ház programjai érdekelnek-
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	meghatározhatatlan
a közhasznú tevékenység főbb eredményei: szöveges mellékletben	
4.[2]	

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év*	Tárgyév*
működési támogatás	178070	272799

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

Tisztség	Előző év (1)*	Tárgyév (2)*
ügyvezető	8803	9906
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	8803	9906

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Alapadatok	Előző év (1)*	Tárgyév (2)*
B. Éves összes bevétel	192036	328946
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. közszolgáltatási bevétel		
E. normatív támogatás		
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	192036	328946
H. Összes ráfordítás (kiadás)	211210	305349
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	113799	151221
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	208443	279147
K. Adózott eredmény	-19174	23495
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	25	30
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) *a)* [(B1+B2)/2>1.000.000,- Ft]	IgenX	Nem
Ectv. 32. § (4) *b)* [K1+K2≥0]	IgenX	Nem
Ectv. 32. § (4) *c)* [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)≥0,25]	IgenX	Nem
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) *a)* [(C1+C2)/(G1+G2)≥0,02]	Igen	NemX
Ectv. 32. § (5) *b)* [(J1+J2)/(H1+H2)≥0,5]	IgenX	Nem
Ectv. 32. § (5) *c)* [(L1+L2)/2≥10 fő]	IgenX	Nem

* Adatok ezer forintban.

Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Kft.

2013. évi Közhasznúsági melléklet

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, 2014. 05 16

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

P.H. cégszerű aláírás