

Kalória Gyermek- és Közéletetési Nonprofit Közhasznú Kft.

2. melléklet



KALÓRIA

Gödöllői Gyermek- és Közétkeztetési

Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű

Társaság

2021 I. féléves beszámolója


.....
Hatolkai Máté
Ügyvezető igazgató


KALÓRIA GÖDÖLLŐI NONPROFIT
KÖZHASZNÓ KFT.
Teljesítés: 2021.08.23.
Közhasznú Szervezet

Gödöllő, 2021. augusztus 23.

Az üzleti tervben foglaltak időarányos teljesítésének szakmai értékelése

A Kalória Gödöllői Gyermekek és Közétkeztetési Nonprofit Közhasznú Kft 2021. I. félévi beszámolójában – a számviteli törvényben foglaltaknak megfelelően – nettó módon bemutatjuk azokat a gazdasági és pénzügyi eseményeket, melyek meghatározták a Társaság 2021. első felének gazdálkodását.

A 2021. első félévének szakmai értékelése során figyelembe kell venni, hogy a társaság tevékenységének jellegéből adódóan nem bontható két egyenlő félévre. Az eddigi gyakorlat alapján a tárgyév első felében jelentkeznek a magasabb bevételeink, mivel az első félévben öt és fél tanítási hónap van, míg a második félévben csak három és fél hónap. Ebből következik, hogy az alaptevékenységből az I. félévben 60 %, a második félévre a - terv teljesítése esetén - 40 % bevétel várható.

Gazdálkodásunkat jellemzi a költségekkel való takarékoskodás, megpróbáljuk a lehetőségekhez képest az általános költségek csökkentésével is eredményesebbé tenni társaságunkat, természetesen a közhasznú feladatok színvonalas ellátása mellett.

A március 8-án életbe lépett újabb veszélyhelyzeti intézkedések a fenti rövid bevezetőben említett okokból azt eredményezte, hogy a társaság öt és fél oktatási hónapra tervezett bevételéből 2 havi, tehát 36% elmaradt. Minek utána árbevételünk 60%-a az alaptevékenységből, további 30%-a pedig olyan vállalkozási tevékenységből származik, amely szervesen kötődik az oktatási, nevelési intézmények működéséhez, így belátható, hogy március 8. napját követően a Kft. lényegében bevétel nélkül maradt. Nonprofit gazdasági társaságként az alaptevékenységen, esetünkben Gödöllő Város oktatási, nevelési intézményeiben az étkeztetés biztosításán hasznot nem realizálhatunk, a szolgáltatás ellenértéke kizárólag a felmerülő, tervezhető költségeinket fedezi. Minden olyan költség pedig, amely tervezésnél nem látható előre (pl.: nagyértékű gépek, berendezések pótlása, felújítása), a vállalkozási eredmény terhére tudjuk elvégezni. Ugyan ez igaz a dolgozók szokásos év végi jutalmazására, mely szintén a vállalkozási tevékenység eredményéből kerül kifizetésre, valamint ennek terhére tudjuk végrehajtani a fejlesztéseket is. Jellegéből adódóan tehát a társaság nagy mennyiségű pénzeszközzel nem rendelkezik.

Kormányzati és városi célkitűzés volt a munkahelyek megőrzése, nem utolsó sorban készen kellett állnunk arra, hogy amennyiben az intézményeket újra megnyitják, azonnal

rendelkezésünkre álljon a működéshez szükséges humán erő. Így, bár a veszélyhelyzet alatt jelentős méretben csökkentettük költségeinket, a megmaradó, mérsékelt bérköltségek is jelentős összeget képviseltek.

Társaságunk szerencsére idén már részesült a Magyar Kormány gazdasági mentőcsomagjaiból. Március és április hónapra ágazati bértámogatásban 16 848 e Ft-ban részesült illetve járulékmentességet kapott.

Ennek köszönhetően likviditási problémánk nem volt.

A Kalória Kft. 2021.I félévi gazdálkodása az üzleti tervhez képest időarányosan a következőképpen alakult:

		Telj. %-ban
Összes bevétel I. félév	419 038 e Ft	45 %
Összes kiadás I. félév	432 484 e Ft	46%
I. féléves különbözet:	-13 446 e Ft	

Beruházási és felújítási kiadások

Beruházást és felújítást nem hajtottunk végre az első félévben, bár szükségszerű lett volna.

Üzleti terv időarányos teljesítése költségnemenként

(1 sz. melléklet)

Az anyagköltségek összességében a tervezetthez képest 54,76 %-ot mutat.

A védőruhák jelentős részének megvásárlása II. félév folyamán történik. Az energiaköltségek átlagosan 54,16 %, melynél jelentős költséghányad a fűtés, ami a téli időszakban merül fel.

Egyéb anyagköltség időarányos 75,25 %-os túlteljesítését az ételkiszállításához szükséges műanyag edények vásárlása okozza.

Az igénybevett szolgáltatások 53,33 %-ra teljesültek.

Az **egyéb szolgáltatások** 47,82 %-ra alakultak, a tervezettnél megfelelően. Biztosítási díjak költségei 1 évre szólnak.

A **bérköltség** a tervezetthez képest 42,37 %-ra teljesült. A Társaság költsége között legnagyobb tétel a bérköltség, ezért a veszélyhelyzet kihirdetése és a bölcsődék, óvodák, iskolák bezárása után ennél a költségnemnél volt indokolt gyors intézkedésre. A tavalyi évhez hasonlóan a nyugdíjas munkavállalóinktól váltunk meg 2021. március és április hónapban,

illetve a be nem töltött álláshelyeket nem töltöttük fel. Ennek hatására 2021.I.félév során 37.754 e Ft bér- és 8.891e Ft járulék megtakarítást tudunk elérni. Jutalom keretet nem tervezünk, adni eredmény függvényében tudunk. Az itt megjelenő teljesítés a Tulajdonos által hozott döntés alapján az ügyvezető részére 2020. üzleti év munkájára után kifizetett összeget tartalmazza.

A **személyi jellegű kifizetés** a tervezetthez képest 39,40 %-ra alakult.

A **bérijárulékok** a bérköltség és a béren kívüli juttatások vonzatai, melyek 27,19 %-os teljesítést mutatnak. A kormányzati döntés alapján a Társaság jogosult a szociális-szakképzési- illetve rehabilitációs hozzájárulási adómentességre 2021.március-április hónapokra ami 4 768 e Ft költségmegtakarítást eredményezett.

Az **értécsökkenési leírás** tervnek megfelelően 40,51 %-on áll.

A **ráfordítások** 415,09%-os teljesítést mutatnak. A jelentős túlteljesítés oka, az óvodai és bölcsődei tálalókonyhák 2021.március 1-i átadásához kapcsolódó eszköz és vagyonkezelés kivezetése során elszámolt terven felüli értécsökkenés.

Bevételek forrásonkénti és a kiadások költségnemenkénti alakulása

(2 sz. melléklet)

Bevételek

A saját bevételek az üzleti tervhez képest 46,65%-ra teljesültek. Az alaptevékenység, vagyis közhasznú tevékenység 41%-ra alakult a tervhez képest.

Az önkormányzati gyermekétkeztetés - mint közszolgálati feladat - rezszi ellenszolgáltatásának bevétele 42 %-os teljesítést mutat. Elmult években ez 60% -os indexet mutatott. Ez 2021. első félévében 64 700 e Ft kiesést jelent a tervhez képest. Az alacsony teljesítés abból adódik, hogy az Önkormányzat a rezszi ellenszolgáltatást a megrendelt és lefőzött gyermekétkeztetés adagszáma után adja. Az intézmények bezárásával egy átlagos napi adagszám 10%-a körül főztünk így a rezsimegtérítés is ennek arányában alakult.

A vállalkozási tevékenység, 38 %-ra alakult a tervhez képest jó, figyelembe véve, hogy a veszélyhelyzet idejére gyakorlatilag ez a tevékenységünk megszűnt. Az egyetemen az Alma Mater éttermet bezártuk, a nyitást szeptember hónapra tervezzük.

Jelentős de nem tervezett egyéb bevételünk a már említett eszköz és vagyonkezelés kivezetéséhez kapcsolódó céltartalék visszaírása.

Az összes bevételünk az üzleti tervhez képest 44,87 %-ra teljesült.

A **költségnemek** részletes elemzése az előző pontban megtörtént.

A közhasznúsági és a vállalkozási feladatok időarányos teljesítése

(3 sz. melléklet)

A táblázat adataiból megállapítható, hogy a 2021. évi feladatok miképpen kerültek teljesítésre az első félév folyamán, mind az alaptevékenység, mind a vállalkozás területén.

A költségfelhasználás 49 %-os az alaptevékenységnél, 39 % a vállalkozási tevékenységnél, a bevétel teljesítése 47 %-os illetve 38 %-os értékkel zárult.

Kintlévőség alakulása

A Város felügyelete alatt álló intézményekkel kapcsolatunk jó, informatív, kifejezetten törekszünk a hiányosságok megszüntetésére, a gyerekek és az intézmények dolgozói igényeinek figyelembevételére. 2018. szeptember 1-től az általános iskolás és gimnáziumi étkezők már csak az online felületen tudnak rendelni. A hátralékkal rendelkezők nem vehetik igénybe a szolgáltatást a hátralék rendezéséig, melyre szigorúan figyelünk. A 2017/2018-as tanévtől kezdve pedig bevezettük a tényleges előre fizetést, miszerint a szolgáltatás igénybevétele csak tényleges befizetést követően lehetséges.

A 2017. szeptember 1-től bevezetett rendszerben további kintlévőség már nem képződhet a diákoknál. Az iskolában a kintlévőség szinte 0-ra csökkent, jelenlegi kintlévőségek az előrefizetéses rendszert megelőző időszakból, illetve az óvodai étkezés meg nem fizetett lejárt étkezési térítési díjából.

A beszámoló készítésének idejére, 2021.08.23-i állapot szerinti térítési díjból származó kintlévőségünk 1 969 e Ft.

Az I. félévi beszámoló adatai alapján szükségesnek látjuk a Társaság 2021.évi Üzleti tervének módosítását.

Gödöllő, 2021. augusztus 23.

Megnevezés	2021.terv	2021.1.félév	Tény/Terv
védőruha költség	2 155	144	6,68%
villamos energia	11 100	5 773	52,01%
vízmu szolgáltatás	3 917	1 416	36,14%
fűtés energia	1 752	1 185	67,62%
gázdíj szolgáltatás	9 648	5 935	61,52%
nyomtatvány, irodaszerek	806	280	34,79%
tisztítószer	7 793	2 903	37,25%
üzemanyag költség	7 460	3 608	48,37%
egyéb anyagköltségek	15 588	11 731	75,25%
51 Anyagköltség összesen	60 219	32 975	54,76%
Szállítási rakodási költségek	6 506	4 035	62,01%
Karbantartási, javítási költségek	8 016	9 067	113,11%
Telefonköltségek	1 629	818	50,20%
Postaköltségek	96	22	23,11%
Szaklapok előfizetési díjai	162	86	52,87%
Szakkönyv vásárlások	0	8	0,00%
Takarítás, vegytisztítási költségek	2 463	777	31,56%
Kiküldetési költségek	419	265	63,22%
Egyéb anyag jellegű szolgáltatások	1	0	0,00%
521 Igénybevett anyagjellegű szolgáltatások	19 292	15 078	78,16%
Bérelti díjak	37 868	15 601	41,20%
Hirdetés, reklám költségek	0	46	
Oktatás, továbbképzés költségei	8	162	2026,49%
Parkolási díjak	69	7	10,33%
Könyvvizsgálat számlázott díjai	1 300	631	48,57%
Minőségügyi, szakértői költségek	3 241	1 671	51,56%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatások	3 229	1 472	45,59%
522 Nem anyagjellegű szolgáltatások	45 715	19 590	42,85%
52 IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK	65 007	34 668	53,33%
Hatósági , igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	158	93	58,69%
Pénzügyi szolgáltatási díjak, bankköltségek	5 619	2 472	43,99%
Biztosítási díjak	1 361	849	62,37%
Költségment elszámolt adók	0	0	0,00%
Különbféle egyéb költségek	0	0	
53 EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	7 138	3 414	47,82%
Állományba tartozók alapbére	282 549	103 521	36,64%
Szabadságra jutó kereset	0	12 963	
Betegszabadságra jutó bér	0	3 668	
Felmentési időre járó díjazás, túlóra, idénypótlék	33 328	14 619	43,87%
Megbízási díjak	6 074	950	15,64%
Választott tisztségviselők díjazása	1 080	540	50,00%
Jutalom	0	600	
54 BÉRKÖLTSÉG	323 031	136 861	42,37%

Megnevezés	2021.terv	2021.I.félév	Tény/Terv
Gépkocsi költségtérítés	1 686	405	24,02%
Munkába járás költségtérítése	3 382	1 241	36,70%
Reprezentációs kiadások	200	0	0,00%
Táppénz elszámolás egyharmada	0	781	
Egyéb személyi jellegű kifizetések	1 430	212	14,83%
55 SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉS	6 698	2 639	39,40%
Szociális hozzájárulás	37 958	10 088	26,58%
Szakképzési hozzájárulás	1 320	412	31,18%
Rehabilitációs hozzájárulás	3 420	1 135	33,19%
Kifizetőt terhelő SZJA	58	30	51,94%
Egyéb bérjárulékok	140	0	0,00%
56 BÉRJARULÉKOK	42 896	11 665	27,19%
Terv szerinti értékcsökkenési leírás	27 392	12 755	46,56%
Kisértékű eszközök egyösszegű ÉCS leírása	7 547	1 398	18,52%
57 ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	34 939	14 153	40,51%
Egyéb ráfordítások, kamatok, ügynöki jutalék	7 498	44 677	595,85%
Bírságok, kártérítések	200	0	0,00%
Egyéb adók (gépjármű adók, turizmusfejl.hozzáj.)	787	510	64,81%
Iparüzési adó	2 542	585	23,03%
8 RÁFORDÍTÁSOK	11 027	45 772	415,09%
ÖSSZES KÖLTSÉG ÉS RÁFORDÍTÁS	550 955	282 147	51,21%
814 Nyersanyagok beszerzési értéke	382 613	150 330	39,29%
815. Eladott szolgáltatások értéke	0	7	
ÖSSZES KIADÁS	933 568	432 484	46,33%
Szolgáltatásból származó bevétel	573 821	204 421	35,62%
Önkormányzati rezszi ellenszolgáltatás	360 090	151 354	42,03%
Kamat+egyéb bevételek		63 263	
ÖSSZES BEVÉTEL	933 911	419 038	44,87%
Bevétel és kiadás különbözet	343	-13 446	

MEGNEVEZÉS	Alaptevékenység		Vállalkozási tevékenység		Összesen		
	2021.terv	2021.1.félév	2021.terv	2021.1.félév	2021.terv	2021.1.félév	Index
BEVÉTELEK							
Saját bevételek	333 536	176 938	240 285	90 746	573 821	267 684	46,65%
Önkormányzati rezszi ellenszolgáltatás	360 090	151 354			360 090	151 354	42,03%
ÖSSZES BEVÉTEL	693 626	328 292	240 285	90 746	933 911	419 038	44,87%
KIADÁSOK							
51.Anyagköltség	45 297	26 104	14 922	6 871	60 219	32 975	54,76%
52.Igénybevett szolgáltatások költségei	48 900	27 444	16 107	7 224	65 007	34 668	53,33%
53.Egyéb szolgáltatások költségei	5 369	2 702	1 769	712	7 138	3 414	47,82%
54.Béreköltség	242 987	108 344	80 044	28 517	323 031	136 861	42,37%
55.Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 038	2 089	1 660	550	6 698	2 639	39,40%
56.Bérfelrakások	32 267	9 234	10 629	2 431	42 896	11 665	27,19%
57.Értékcsökkenési leírás	26 281	11 204	8 658	2 949	34 939	14 153	40,51%
8.Ráfordítások	6 382	35 772	4 645	10 000	11 027	45 772	415,09%
8.NYERSANYAG	281 105	115 933	101 508	34 397	382 613	150 330	39,29%
8.Közvetített szolg.		7				7	
ÖSSZES KIADÁS	693 626	338 833	239 942	93 651	933 568	432 484	46,33%
BEVÉTEL ÉS KIADÁS KÜLÖNBÖZETE	0	-10 541	343	-2 905	343	-13 446	

Megnevezés	Alaptevékenység			Vállalkozás			Összesen		
	2021.terv	2021.I.félév	Tény/Terv	2021.terv	2021.I.félév	Tény/Terv	2021.terv	2021.I.félév	Tény/Terv
814 Élelmezési nyersanyag beszerzési értéke (a+b)	281 105	115 933	41%	101 508	34 397	34%	382 613	150 330	39%
-ebből kedvezményes nyersanyagérték (Önkorm.) (a)	93 666	29 292	31%						
-ebből nem kedvezményes nyersanyagérték (b)	187 439	86 641	46%						
Konyhai és rendezvény közös költségek	304 528	169 620	56%	101 117	42 586	42%	405 645	212 206	52%
Szállítási költségek	29 833	15 087	51%	9 607	4 554	47%	39 440	19 641	50%
Raktári költségek	8 392	2 369	28%	2 702	715	26%	11 094	3 084	28%
Központi igazgatás	69 768	35 824	51%	22 466	10 814	48%	92 234	46 638	51%
Iparüzési adó			0%	2 542	585	23%	2 542	585	23%
Általános (közös költség)	412 521	222 900	54%	138 434	59 254	43%	550 955	282 154	51%
Összes költség és ráfordítás	693 626	338 833	49%	239 942	93 651	39%	933 568	432 484	46%
(A) Bevételek (c+d+e+f)	333 536	176 938	53%	240 285	90 746	38%	573 821	267 684	47%
-ebből kedvezményes nyersanyagérték (Önkorm.) (c)	93 666	38 591	41%						
-ebből nem kedvezményes nyersanyagérték (Önkorm.) (d)	143 220	60 472	42%						
-ebből egyházi intézmények bevétele (e)	96 650	35 685	37%						
-ebből ráosztott egyéb bevételek (f)		42 190							
(B) Rezszi ellenszolgáltatás (Önkorm.) (g)	360 090	151 354	42%				360 090	151 354	42%
Önkormányzati gyermekétkeztetés összesen (c+g) :	453 756	189 945	42%				453 756	189 945	42%
Összes bevétel (A+B)	693 626	328 292	47%	240 285	90 746	38%	933 911	419 038	45%
Összes bevétel és kiadás különbözete	0	-10 541		343	-2 905		343	-13 446	

2021.I.félév Eredménykimutatás

EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)					
Sor sz.		A tétel megnevezése	Előző év I.félév	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév I.félév
1	01	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	321 135		355 775
2	02	Export értékesítés árbevétele			
3	I.	Értékesítés nettó árbevétele	321 135		355 775
4	03	Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	04	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
7	III.	Egyéb bevételek	11 755		62 453
8		- Ebből visszairt értékvesztés			
9	05	Anyagköltség	37 625		32 975
10	06	Igénybevevett szolgáltatások értéke	31 930		34 668
11	07	Egyéb szolgáltatások értéke	4 270		3 414
12	08	Eladott áruk beszerzési értéke	152 530		150 330
13	09	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	84		7
14	IV.	Anyagjellegű ráfordítások	226 439		221 394
15	10	Béreköltség	142 785		136 861
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 743		2 639
17	12	Bérfelrakások	8 724		11 665
18	V.	Személyi jellegű ráfordítások	155 252		151 165
19	VI.	Értécsökkenési leírás	14 812		14 153
20	VII.	Egyéb ráfordítások	2 738		45 766
21		-Ebből értékvesztés	0		
22	A.	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-66 351	0	-14 250

2021.I.félév Eredménykimutatás

EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)					
Sor sz.		A tétel megnevezése	Előző év I.félév	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév I.félév
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24		- ebből kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14	Részesedésekből származó bevételek ,árfolyamnyereségek			
26		- ebből kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból,kölcsönökből) származó bevételek,árfolyamnyereségek			
28		- ebből kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	240		810
30		- ebből kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32		-ebből értékelési különbözet			
33	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	240		810
34	18	Részesedésekből származó ráfordítások,árfolyamveszteségek			
35		- ebből kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból,kölcsönökből) származó ráfordítások			
37		- ebből kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
39		-ebből kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21	Részesedések,értékpapírok,bankbetétek értékvesztése			
41	22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	3		6
42		- ebből értékelési különbözet			
43	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordítása	3		6
44	B.	Pénzügyi műveletek eredménye	237		804
45	C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-66 114		-13 446
46	X.	Adófizetési kötelezettség	0		
47	D	ADÓZOTT EREDMÉNY	-66 114		-13 446

2021.I.félév Mérleg

MÉRLEG "A" változat - Eszközök (aktívák)					
Sor sz.		A tétel megnevezése	Előző év I.félév	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév I.félév
1	A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	297 021		225 180
2	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	145		30
3		ALAPÍTÁS-ÁTSZERVEZÉS AKT. ÉRTÉKE			
4		KÍSÉRLETI FEJLESZTÉS AKTIVÁLT ÉRTÉKE			
5		VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	25		
6		SZELLEMI TERMÉKEK	120		30
7		ÜZLETI VAGY CÉGÉRTÉK			
8		IMMATERIÁLIS JAVAKRA ADOTT ELŐLEGEK			
9		IMMATERIÁLIS JAVAK ÉRTÉK HELYESBITÉSE			
10	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	296 876		225 150
11		INGATLANOK ÉS A KAPCS. VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	220 986		170 706
12		MŰSZAKI BERENDEZÉSEK, GÉPEK, JÁRM.	38 264		28 247
13		EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, JÁRM.	29 818		23 431
14		TENYÉSZÁLLATOK			
15		BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	7 808		2 766
16		BERUHÁZÁSOKRA ADOTT ELŐLEGEK	0		
17		TÁRGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKHELYESBITÉSE			
18	III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
19		TARTÓS RÉSZESÉDÉS KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSBAN			
20		TARTÓSAN ADOTT KÖLCSÖN KAPCSOLT VÁLL.-BAN			
21		TARTÓS JELENTŐS TULAJDONI RÉSZESÉDÉS			
22		TARTÓSAN ADOTT KÖLCS. JEL. TUL. RÉSZ.VISZ.ÁLL.VÁLL.-BAN			
23		EGYÉB TARTÓS RÉSZESÉDÉS			
24		TARTÓSAN ADOTT KÖLCS. EGY. RÉSZ.VISZ. ÁLLÓ VÁLL.-BAN			
25		EGYÉB TARTÓSAN ADOTT KÖLCSÖN			
26		TARTÓS HITELVISZONYT MEGTESTESÍTŐ ÉRTÉKPAPÍR			
27		BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKHELYESB.			
28		BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKELÉSI KÜL.			

2021.I.félév Mérleg

Sorsz	A tétel megnevezése	Előző év I.félév	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév I.félév
29	B. FORGÓESZKÖZÖK	111 587	0	131 296
30	I. KÉSZLETEK	10 468		12 282
31	ANYAGOK	10 052		11 869
32	BEFEJEZETLEN TERMELÉS ÉS FÉLKÉSZT.			
33	NÖVENDÉK-, HIZÓ- ÉS EGYÉB ÁLLATOK			
34	KÉSZTERMÉKEK			
35	ÁRUK	416		413
36	KÉSZLETEKRE ADOTT ELŐLEGEK			
37	II. KÖVETELÉSEK	59 244		93 318
38	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL(VEVŐK)	45 038		80 796
39	KÖVETELÉSEK KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSSAL SZEMBEN			
40	KÖVETELÉSEK JELENTŐS TUL. RÉSZ. VISZ.LÉVŐ VÁLL.SZEMBEN			
41	KÖVETELÉSEK EGYÉB RÉSZ.VISZ.LÉVŐ VÁLL. SZEMBEN			
42	VÁLTÓKÖVETELÉSEK			
43	EGYÉB KÖVETELÉSEK	14 206		12 522
44	KÖVETELÉSEK ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE			
45	SZÁRMAZÉKOS ÜGYLETEK + ÉRTÉK.KÜL.			
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
47	RÉSZESEDÉS KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSBAN			
48	JELENTŐS TULAJDONI RÉSZESEDÉS			
49	EGYÉB RÉSZESEDÉS			
50	SAJÁT RÉSZVÉNYEK, ÜZLETRÉSZEK			
51	FORGATÁSI CÉLÚ HITELVISZONYT MEGTESTESÍTŐ ÉP.			
52	ÉRTÉKPAPÍROK ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE			
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	41 875		25 696
54	PÉNZTÁR, CSEKKEK	942		355
55	BANKBETÉTEK	40 933		25 341
56	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	163		112
57	BEVÉTELEK AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSA			
58	KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK AKTÍV IDŐBELI ELHAT.	163		112
59	HALASZTOTT RÁFORDÍTÁSOK			
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	408 771		356 588



2021.I.félév Mérleg

MÉRLEG "A" változat - Források (passzívák)					
Sor sz.		A tétel megnevezése	Előző év I.félév	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
61	D.	SAJÁT TŐKE	2 466		46 774
62	I.	JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
63		EBBŐL: VISSZAVÁSÁROLT TULAJ.RÉSZESEDÉS NÉVÉRT.			
64	II.	JEGYZETT, DE BE NEM FIZ. TŐKE (-)			
65	III.	TŐKETARTALÉK			
66	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	65 580		57 220
67	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69		ÉRTÉKHELYESBÍTÉS ÉRTÉKELÉSI TARTALÉKA			
70		VALÓS ÉRTÉKELÉS ÉRTÉKELÉSI TARTALÉKA			
71	VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-66 114		-13 446
72	E.	CÉLTARTALÉK	15 146		15 845
73		CÉLTARTALÉK VÁRHATÓ KÖTELEZETTSÉGRE			
74		CÉLTARTALÉK A JÖVŐBENI KÖLTSÉGEKRE			
75		EGYÉB CÉLTARTALÉK	15 146		15 845
76	F.	KÖTELEZETTSÉG	359 684		273 125
77	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
78		HÁTRASOROLT KÖT.KAPCSOLT VÁLL.SZEMBEN			
79		HÁTRASOROLT KÖT. JEL.TUL.RÉSZ. VISZ.LÉVŐ VÁLL. SZEMBEN			
80		HÁTRASOROLT KÖT.EGYÉB RÉSZ.VISZ.LÉVŐ VÁLL. SZEMBEN			
81		HÁTRASOROLT KÖT. EGYÉB GAZDÁLKODÓVAL SZEMBEN			

2021.I.félév Mérleg

MÉRLEG "A" változat - Források (passzívák)					
Sor sz.		A tétel megnevezése	0	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
82	II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG	222 037		173 854
83		HOSSZÚ LEJÁRATRA KAPOTT KÖLCSÖNÖK			
84		ÁTVÁLTOZTATHATÓ KÖTVÉNYEK			
85		TARTOZÁSOK KÖTVÉNYKIBOCSÁTÁSBÓL			
86		BERUHÁZÁSI ÉS FEJLESZTÉSI HITELEK			
87		EGYÉB HOSSZÚ LEJÁRATÚ HITELEK			
88		TARTÓS KÖTELZETTSÉGEK KAPCSOLT VÁLL. SZEMBEN			
89		TARTÓS KÖT. JEL.TUL. RÉSZ.VISZ. LÉVŐ VÁLL. SZEMBEN			
90		TARTÓS KÖT.EGYÉB RÉSZ.VISZ.LÉVŐ VÁLL.SZEMBEN			
91		EGYÉB HOSSZÚ LEJ. KÖTELEZETTSÉGEK	222 037		173 854
92	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	137 647		99 271
93		RÖVID LEJÁRATÚ KÖLCSÖNÖK	80 000		
94		- EBBŐL: AZ ÁTVÁLTOZTATHATÓ KÖTVÉNYEK			
95		RÖVID LEJÁRATÚ HITELEK			
96		VEVŐTŐL KAPOTT ELŐLEGEK			
97		KÖTELEZETTSÉG ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL	28 435		46 242
98		VÁLTÓTARTOZÁSOK			
99		RÖVID LEJÁRATÚ KÖT. KAPCSOLT VÁLL.SZEMBEN			
100		RÖVID LEJÁRATÚ KÖT. JEL.TUL.VISZ. LÉVŐ VÁLL. SZEMBEN			
101		RÖVID LEJÁRATÚ KÖT. EGYÉB RÉSZ.VISZ. LÉVŐ VÁLL. SZEMBEN.			
102		EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	29 212		53 029
103		KÖTELEZETTSÉGEK ÉRTKELÉSI KÜLÖNBÖZETE			
104		SZÁRMAZÉKOS ÜGYLETEK - ÉRTÉK.KÜL.			
105	G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	31 475		20 844
106		BEVÉTELEK PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSA			
107		KÖLTSÉGEK,RÁFORDÍTÁSOK IDŐBELI ELHATÁROLÁSA	4 056		1 845
108		HALASZTOTT BEVÉTELEK	27 419		18 999
109		FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	408 771		356 588

3.1.2 Szűkített főkönyvi kivonat

(Teljes, Január - Június hónap)

Listázott számlatípusok: Teljesítés, Másodlagos, Pénzforgalmi, Áfa, Átvezetés, Normál, Közgazdasági

Számlaszám	Megnevezés	Nyitó egyenleg		Záró egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1131	Nagy értékű vagyoni jogok	5 028 086,00	0,00	5 028 086,00	0,00
1132	Kis értékű vagyoni jogok	232 900,00	0,00	232 900,00	0,00
1141	Nagy értékű szellemi termékek	1 038 310,00	0,00	1 038 310,00	0,00
1142	Kis értékű szellemi termékek	90 474,00	0,00	90 474,00	0,00
11931	Nagy értékű vagyoni jogok écs.	0,00	5 028 086,00	0,00	5 028 086,00
11932	Kis értékű vagyoni jogok écs	0,00	232 900,00	0,00	232 900,00
11941	Nagy értékű szellemi termékek écs	0,00	977 914,00	0,00	1 008 519,00
11942	Kis értékű szellemi termékek écs	0,00	90 474,00	0,00	90 474,00
11	IMMAT. JAVAK	60 396,00	0,00	29 791,00	0,00
1224	Vagyonkezelésbe kapott telek	20 321 628,00	0,00	16 494 686,00	0,00
1244	Vagyonkezelésbe kapott Ingatlan épü	1 631 606,00	0,00	1 631 606,00	0,00
1254	Vagyonkezelésbe kapott ingatlanok	249 992 789,00	0,00	195 613 353,00	0,00
1261	Nagy értékű idegen ingatlanon végzet	35 326 045,00	0,00	35 326 045,00	0,00
1262	Nagy értékű idegen ingatlanon végzet	4 705 200,00	0,00	4 705 200,00	0,00
129541	Nagy értékű vagyonkezelésbe kapott	0,00	78 497 436,00	0,00	64 978 581,00
12961	Nagy ért.id.ing.beruh.écs	0,00	14 374 675,00	0,00	15 412 295,00
12962	Nagy értékű idegen ingatlanon végzet	0,00	1 340 660,00	0,00	1 807 312,00
129641	Nagy értékű vagyonkezelésbe kapott	0,00	842 002,00	0,00	866 275,00
12	INGATLANOK	216 922 495,00	0,00	170 706 427,00	0,00
1311	Nagy értékű termelő gépek, berend.,	116 014 700,00	0,00	110 255 653,00	0,00
1312	Kis értékű termelő gépek,berendezés	98 522 769,11	0,00	99 868 841,11	0,00
136	Bérelt tárgyi eszközön végzett felújítá:	1 505 810,00	0,00	1 505 810,00	0,00
1381	Nagy ért.ter.gép.berend.tern.f.écs	0,00	0,00	0,00	0,00
13911	Nagy értékű term.gépek écs.	0,00	83 136 562,00	0,00	82 634 831,00
13912	Kis értékű termelő gépek écs	0,00	98 522 769,10	0,00	99 868 841,10
13916	Bérelt eszközön végzett felújítás écs	0,00	818 772,00	0,00	879 962,00
13	MŰSZAKI GÉPEK,BERENDEZÉSEK	33 565 176,01	0,00	28 246 670,01	0,00
1411	Nagy értékű üzemi gépek,berendezés	21 792 856,00	0,00	21 299 194,00	0,00
1412	Kis értékű üzemi gépek,berendezésel	12 095 490,08	0,00	12 095 490,08	0,00
1421	Nagy értékű egyéb járművek	49 658 176,00	0,00	46 009 164,00	0,00
1431	Nagy értékű irodai,igazgatási berende	1 506 286,00	0,00	1 506 286,00	0,00
1432	Kis értékű irodai,igazgatási berendezé	3 364 261,91	0,00	3 370 516,91	0,00
1451	Nagy értékű számítástechnikai eszkö:	6 364 716,00	0,00	6 364 716,00	0,00
1452	Kis értékű számítástechnikai eszkö	4 185 528,00	0,00	4 231 111,00	0,00
14911	Nagy értékű üzemi gépek écs.	0,00	6 219 760,00	0,00	7 304 338,00
14912	Kis értékű üzemi gépek écs.	0,00	12 095 490,08	0,00	12 095 490,08
14921	Nagy értékű egyéb járművek écs.	0,00	37 065 472,00	0,00	36 669 392,00
14931	Nagy értékű irodai berendezések écs.	0,00	1 487 936,00	0,00	1 487 936,00
14932	Kis értékű irodai berendezések écs.	0,00	3 364 262,91	0,00	3 370 517,91
14951	Nagy értékű számítástechnikai eszk.é	0,00	6 220 487,00	0,00	6 286 218,00
14952	Kis értékű számítástechnikai eszk. écs	0,00	4 185 527,00	0,00	4 231 110,00
14	EGYEB GÉPEK,BERENDEZÉSEK	28 328 379,00	0,00	23 431 476,00	0,00
163	Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	3 078 699,15	0,00	2 765 555,15	0,00
16	BERUHAZASOK	3 078 699,15	0,00	2 765 555,15	0,00
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	281 955 145,16	0,00	225 179 919,16	0,00
211	Élelmiszer nyersanyagok	12 425 943,61	0,00	2 834 628,61	0,00
21155	Kedvenc tárolt készlet	0,00	0,00	8 381 583,00	0,00
21	ÉLELMISZER NYERSANYAGOK	12 425 943,61	0,00	11 216 211,61	0,00
224	Munkaruha raktár	652 890,09	0,00	652 890,09	0,00
22	EGYEB ANYAGOK	652 890,09	0,00	652 890,09	0,00
281	Betétdíjas göngyölegek	456 135,46	0,00	412 543,46	0,00
28	GÖNGYÖLEGEK	456 135,46	0,00	412 543,46	0,00
2	KÉSZLETEK	13 534 969,16	0,00	12 281 645,16	0,00
311	Belföldi követelések(forintban)	64 018 726,00	0,00	74 931 901,00	0,00
311100	CSEKKES VEVŐ	5 880 054,13	0,00	5 864 217,13	0,00
31	KÖVETELÉSEK	69 898 780,13	0,00	80 796 118,13	0,00

3.1.2 Szűkített főkönyvi kivonat

(Teljes, Január - Június hónap)

Listázott számlatípusok: Teljesítés, Másodlagos, Pénzforgalmi, Áfa, Átvezetés, Normál, Közgazdasági

Számlaszám	Megnevezés	Nyitó egyenleg		Záró egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
3611	Fizetési előlegek	568 000,00	0,00	615 000,00	0,00
3612	Előírt tartozás(Káresemény esetén)	0,00	0,00	151 189,00	0,00
36133	Egyéb előleg	0,00	0,00	155 000,00	0,00
361	MUNKAVÁLLALÓKKAL SZEMBENI	568 000,00	0,00	921 189,00	0,00
36211	Táppénz OEP ellátás	0,00	0,00	4 257 473,00	0,00
362	KÖLTSEGVETÉSI KIUTALASI IGÉN	0,00	0,00	4 257 473,00	0,00
36311	Táppénz OEP ellátás teljesítése	707 505,00	0,00	0,00	3 306 257,00
363	KÖLTSEGVETÉSI KIUTALASI IGÉN	707 505,00	0,00	0,00	3 306 257,00
36801	Üzemanyag letéti számla (FleetCor K	160 000,00	0,00	160 000,00	0,00
36802	Óvadék (Szent István Egyetem)	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00	0,00
36803	Ügyvédi letéti számla	33 080,00	0,00	0,00	0,00
36804	SONY Óvadék	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00	0,00
36805	Kerepes Város Önkorm. teljesítési biz	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00
3681	Egyéb követelések	0,00	0,00	14 999,00	0,00
368411	Kp.Bankkártya	0,00	0,00	8 950,00	0,00
368412	KP OTP szépkártya	0,00	0,00	6 000,00	0,00
368413	KP. MKB szépkártya	0,00	0,00	0,00	0,00
368414	KP. KH szépkártya	0,00	0,00	0,00	0,00
3684	TERMINALOK	0,00	0,00	14 950,00	0,00
3687	Önkormányzat technikai számla	0,00	0,00	0,00	179 528,00
3688	Köv.évben visszaig.ÁFA	23 522 587,00	0,00	27 186 163,00	0,00
368	KÜLÖNFÉLE EGYÉB KÖVETELÉSE	32 515 667,00	0,00	35 996 584,00	0,00
369	Beazonosíthatatlan vevő	0,00	12 600,00	0,00	33 756,00
36	EGYEB KÖVETELÉSEK	33 778 572,00	0,00	37 835 233,00	0,00
3811	Központ pénztár	238 290,00	0,00	355 180,00	0,00
3813	Egyetem pénztár	164 735,00	0,00	0,00	0,00
381	PÉNZTÁRAK	403 025,00	0,00	355 180,00	0,00
3841	CIB 2 Betétszámla	123 892,71	0,00	123 892,71	0,00
3843	CIB Bank elszámolási betétszámla	23 811 478,54	0,00	16 264 167,75	0,00
3844	Raiffeisen Bank	23 409 992,74	0,00	8 953 159,12	0,00
384	ELSZÁMOLÁSI BETÉTSZÁMLA	47 345 363,99	0,00	25 341 219,58	0,00
38911	KP. pénztár-bank között	0,00	0,00	0,00	0,00
38915	Pénztárak közötti átvezetési számla	0,00	0,00	0,00	0,00
3893	Kompenzációs számla 2021	0,00	0,00	0,00	0,00
389	ÁTVEZETÉSI SZÁMLA	0,00	0,00	0,00	0,00
38	PÉNZESZKÖZÖK	47 748 388,99	0,00	25 696 399,58	0,00
3913	Árbev., egyéb kamatbev.,egy.bev.elh	5 046 749,00	0,00	0,00	0,00
3923	Ktg-ek,egyéb fiz. kam.,egy. ráf.elh	716 422,00	0,00	111 812,00	0,00
39	AKTIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	5 763 171,00	0,00	111 812,00	0,00
3	KÖVETELÉSEK,PÉNZÜGYI ESZKÖ.	157 188 912,12	0,00	144 439 562,71	0,00
411	Jegyzett tőke	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
4131	KH tevékenység eredménytartalék	8 846 220,67	0,00	15 189 556,67	0,00
4132	Vállalkozási tev. eredménytartalék	0,00	74 426 655,39	0,00	72 409 374,11
419	Adózott eredmény	8 360 617,28	0,00	0,00	0,00
41	SAJÁT TŐKE	0,00	60 219 817,44	0,00	60 219 817,44
4291	Vagyonkezelésbe kapott eszközök vis	0,00	20 195 213,00	0,00	15 844 858,00
42	CÉLTARTALÉKOK	0,00	20 195 213,00	0,00	15 844 858,00
4491	Vagyonkezelésbe kapott tárgyi eszköz:	0,00	217 836 811,00	0,00	169 654 367,00
4492	Szállítói kötelezettségvállalás	0,00	4 200 000,00	0,00	4 200 000,00
44	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETT:	0,00	222 036 811,00	0,00	173 854 367,00
454	Szállítók	0,00	45 880 517,00	0,00	46 242 461,00
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSE	0,00	45 880 517,00	0,00	46 242 461,00
4622	Kifizetői SZJA	0,00	0,00	0,00	18 638 991,00
4623	Természetbeni jutt. utáni SZJA	0,00	0,00	0,00	30 126,00

3.1.2 Szűkített főkönyvi kivonat

(Teljes, Január - Június hónap)

Listázott számlatípusok: Teljesítés, Másodlagos, Pénzforgalmi, Áfa, Átvezetés, Normál, Közgazdasági

Számlaszám	Megnevezés	Nyitó egyenleg		Záró egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
46291	Magánszemélytől levont SZJA	0,00	4 690 000,00	15 792 000,00	0,00
46292	Természetbeni jutt. utáni SZJA	0,00	6 000,00	27 000,00	0,00
462	SZEMELYI JÖVEDELEMADÓ ELSZ.	0,00	4 696 000,00	0,00	2 850 117,00
4635	Rehabilitációs hozzájárulás	0,00	0,00	0,00	1 135 050,00
463911	Szociális hozzájárulás 19,5%	0,00	0,00	0,00	10 056 751,00
463912	Munkaváll.NYUGA 10%	0,00	0,00	0,00	130 834,00
463913	Gyed,Gyes utáni nyugd.jár.10%	0,00	0,00	0,00	67 997,00
463914	Szociális hozzájárulás (Kifizetői)19,5%	0,00	0,00	0,00	31 130,00
463916	Társadalombiztosítási járulék 18,5%	0,00	0,00	0,00	20 808 217,00
463922	EBJ 4%	0,00	0,00	0,00	52 335,00
463926	Munkaváll.EGA 3%	0,00	0,00	0,00	39 249,00
46393	Szakképzési hozzájárulás 1,5%	0,00	0,00	0,00	411 551,00
46395	Cégautóadó	0,00	0,00	0,00	229 802,00
463	KÖLTSEGVETÉSI BEFIZETESI KÖT	0,00	0,00	0,00	32 962 916,00
46411	Szociális hozzájárulás telj.	0,00	3 875 000,00	7 895 000,00	0,00
46412	Szociális hozzájárulás (Kifizetői) telj.	0,00	6 000,00	28 000,00	0,00
4643	Egészségügyi hozzájárulás telj	12 000,00	0,00	0,00	0,00
4645	Rehabilitációs hozzájárulás teljesítése	0,00	1 980 000,00	652 000,00	0,00
46491	NYUGA befizetés	0,00	56 000,00	174 000,00	0,00
464916	Társadalombiztosítási járulék teljesítés	0,00	5 263 000,00	17 731 000,00	0,00
46492	EGA befizetés	0,00	33 000,00	82 000,00	0,00
46493	Szakképzési hozzájárulás telj.	1 964 000,00	0,00	2 732 661,00	0,00
46495	Cégautóadó befizetése	0,00	106 239,00	114 901,00	0,00
464	KÖLTSEGVETÉSI BEFIZETESI KÖT	0,00	9 343 239,00	29 409 562,00	0,00
4661	Beszerezések Előzetesen felszámított	417 164 007,00	0,00	473 480 133,00	0,00
4662	Le nem vonható ÁFA	0,00	122 643,00	0,00	170 492,00
4671	Értékesítés és szolg. ÁFA	0,00	741 420 291,00	0,00	838 722 314,00
4681	Tárgyidőszaki ÁFA elszámolása	340 692 000,00	0,00	397 566 000,00	0,00
468	ÁFA ELSZÁMOLÁS	340 692 000,00	0,00	397 566 000,00	0,00
4695	Helyi iparüzési adó	0,00	0,00	1 459 634,00	0,00
46951	Helyi Iparüzési Adó Gödöllő	0,00	3 850 986,00	200 353,00	0,00
4696	Gépjárműadó	0,00	0,00	0,00	140 000,00
469	HELYI ADOK	0,00	3 850 986,00	1 519 987,00	0,00
46	ADOK	0,00	1 577 152,00	27 269 843,00	0,00
47101	Jövedelem elszámolás 01 hó	0,00	0,00	0,00	0,00
47102	Jövedelem elszámolás 02.hó	0,00	0,00	0,00	0,00
47103	Jövedelem elszámolás 03.hó	0,00	0,00	0,00	0,00
47104	Jövedelem elszámolás 04.hó	0,00	0,00	0,00	0,00
47105	Jövedelem elszámolás 05.hó	0,00	0,00	0,00	103 440,00
47106	Jövedelem elszámolás 06.hó	0,00	0,00	0,00	13 533 848,00
47112	Jövedelem elszámolás 12.hó	0,00	19 285 890,00	0,00	0,00
471	JÖVEDELEM ELSZÁMOLÁS	0,00	19 285 890,00	0,00	13 637 288,00
473	TB kötelezettség	0,00	0,00	0,00	0,00
47511	Önkéntes Nyugdíjpénztár	0,00	9 000,00	0,00	14 000,00
475	MAGANNYUGDIJ PÉNZTÁR	0,00	9 000,00	0,00	14 000,00
4794	Kötelező levonások	0,00	159 644,00	0,00	136 706,00
4795	Covid 19 bértámogatás	0,00	0,00	0,00	18 237 800,00
4798	Eltérő időszak fiz.ÁFA	0,00	59 773 147,00	0,00	73 000 793,00
479	EGYÉB RÖVID LEJÁRATU KÖTELE	0,00	59 932 791,00	0,00	91 375 299,00
4821	4821 MF előtti időszak.elhat.	0,00	61 590,00	0,00	1 844 885,00
48321	Önkormányzat fejl.támogatás 2017	0,00	4 557 668,00	0,00	3 368 411,00
48322	Önkormányzati fejl.támogatás 2019	0,00	8 200 569,00	0,00	7 481 580,00
48323	Hajós A.iskola felújítás	0,00	742 305,00	0,00	432 957,00
48324	MGI eszközbeszerzés	0,00	1 058 517,00	0,00	706 367,00
48328	Eszközbeszerzés 2016	0,00	3 712 113,00	0,00	2 437 913,00
48329	Önkormányzati fejl. támogatás 2018	0,00	3 254 119,00	0,00	2 684 648,00
48330	SONY konyha kialakítás támogatás	0,00	1 954 954,00	0,00	1 887 521,00

3.1.2 Szűkített főkönyvi kivonat

(Teljes, Január - Június hónap)

Listázott számlatípusok: Teljesítés, Másodlagos, Pénzforgalmi, Áfa, Átvezetés, Normál, Közgazdasági

Számlaszám	Megnevezés	Nyitó egyenleg		Záró egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
48	PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	0,00	23 541 835,00	0,00	20 844 282,00
491	Nyitómérleg számla	0,00	0,00	0,00	0,00
49	MÉRLEGSZÁMLAK	0,00	0,00	0,00	0,00
4	FORRÁSOK	0,00	452 679 026,44	0,00	394 762 529,44
5122	Védőruha költsége	0,00	0,00	144 034,00	0,00
51311	Villamosenergia	0,00	0,00	5 773 268,00	0,00
51312	Vizmű szolgáltatás	0,00	0,00	1 415 715,00	0,00
51313	Fűtés energia szolgáltatás	0,00	0,00	1 184 674,00	0,00
51314	Gázdíj szolgáltatás	0,00	0,00	5 935 014,00	0,00
5132	Nyomatvány, Irodaszer	0,00	0,00	280 383,00	0,00
5133	Tisztítószer, vegyszer	0,00	0,00	2 903 279,00	0,00
5134	Üzemanyag költség	0,00	0,00	3 608 258,00	0,00
5139	Egyéb anyagköltség	0,00	0,00	11 730 710,00	0,00
51	ANYAGKÖLTSEG	0,00	0,00	32 975 335,00	0,00
5211	Szállítási, rakodási költség	0,00	0,00	4 034 640,00	0,00
5212	Karbantartási, javítási költség	0,00	0,00	9 066 559,00	0,00
521311	Telefonköltség ÁFA Alap	0,00	0,00	818 453,00	0,00
52132	Postaköltség	0,00	0,00	22 185,00	0,00
52141	Szaklapok előfizetési díjai	0,00	0,00	85 649,00	0,00
52142	Szakkönyv vásárlás	0,00	0,00	8 457,00	0,00
5215	Takarítás, vegytisztítás	0,00	0,00	777 239,00	0,00
5216	Kiküldetési Ktg.	0,00	0,00	264 900,00	0,00
5221	Bérleti díjak	0,00	0,00	15 600 959,00	0,00
5222	Hírdetési, reklámköltségek	0,00	0,00	45 689,00	0,00
5223	Oktatási továbbképzési költség	0,00	0,00	162 119,00	0,00
5224	Parkolási díjak	0,00	0,00	7 129,00	0,00
52251	Könyvvizsgálat	0,00	0,00	631 410,00	0,00
52252	Jogi Tanácsadás	0,00	0,00	951 000,00	0,00
52253	Minőségügyi szakértői költség	0,00	0,00	720 000,00	0,00
5229	Egyéb nem anyagjell. szolg.	0,00	0,00	1 472 240,00	0,00
52	IGENYBEVETT SZOLGALTATASOK	0,00	0,00	34 668 628,00	0,00
531	Hatósági díjak, illetékek	0,00	0,00	92 730,00	0,00
532	Pénzügyi szolg. díjak	0,00	0,00	2 471 955,98	0,00
533	Biztosítási díjak	0,00	0,00	848 865,00	0,00
53	EGYEB SZOLGALTATASOK	0,00	0,00	3 413 550,98	0,00
541	Állományba tartozó alapbére	0,00	0,00	103 521 420,00	0,00
542	Szabadságra jutó kereset	0,00	0,00	12 962 821,00	0,00
543	Betegszabadságra jutó bér	0,00	0,00	3 667 854,00	0,00
544	Felmondási időre járó díjazás	0,00	0,00	358 864,00	0,00
5441	Felmenzési időre járó díjazás	0,00	0,00	1 953 227,00	0,00
5442	Végkielégítés	0,00	0,00	633 000,00	0,00
545	Megbiz. díjak	0,00	0,00	950 100,00	0,00
546	Jutalom	0,00	0,00	600 000,00	0,00
547	Választott Tisztségvis. díja	0,00	0,00	540 000,00	0,00
548	Teljesítménypótlék	0,00	0,00	11 604 245,00	0,00
549	Túlóra	0,00	0,00	69 098,00	0,00
54	BÉRKÖLTSEGEK	0,00	0,00	136 860 629,00	0,00
5511	Gépkocsi költségtér	0,00	0,00	404 933,00	0,00
5512	Munkába járás költsége	0,00	0,00	1 241 325,00	0,00
5531	Táppénz elszámolás 1/3-a	0,00	0,00	780 737,00	0,00
5592	Adómentes nem pénzbeli juttatás	0,00	0,00	212 000,00	0,00
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZI	0,00	0,00	2 638 995,00	0,00
56111	Szociális hozzájárulás 19,5%	0,00	0,00	10 056 751,00	0,00
56112	Szociális hozzájárulás (Kifizetői) 19,5%	0,00	0,00	31 130,00	0,00
564	Szakképzési hozzájár.	0,00	0,00	411 551,00	0,00
565	Rehabilitáció hozzájár.	0,00	0,00	1 135 050,00	0,00
5663	Természetbeni. jut. utáni SZJA	0,00	0,00	30 126,00	0,00
56	BÉRJARULÉKOK	0,00	0,00	11 664 608,00	0,00

3.1.2 Szűkített főkönyvi kivonat

(Teljes, Január - Június hónap)

Listázott számlatípusok: Teljesítés, Másodlagos, Pénzforgalmi, Áfa, Átvezetés, Normál, Közgazdasági

Számlaszám	Megnevezés	Nyitó egyenleg		Záró egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
5711	Immateriális javak écs. leírás	0,00	0,00	30 605,00	0,00
5712	Ingatlanok écs.leírása	0,00	0,00	3 644 401,00	0,00
5713	Műszaki gépek,berend. écs.leí.	0,00	0,00	4 279 189,00	0,00
5714	Egyéb berendezések écs.leírása	0,00	0,00	4 801 450,00	0,00
5723	Műszaki gépek écs.	0,00	0,00	1 346 072,00	0,00
5724	Egyéb berendezések écs.	0,00	0,00	51 838,00	0,00
57	ÉRTÉKSÖKKENESI LEIRÁS	0,00	0,00	14 153 555,00	0,00
5	KÖLTSÉGNEMEK	0,00	0,00	236 375 300,98	0,00
814	Eladott áruk beszerzési értéke	0,00	0,00	150 330 189,00	0,00
815	Eladott szolg. értéke	0,00	0,00	6 840,00	0,00
81	ANYAGJELLEGŰ RAFORDÍTÁSOK	0,00	0,00	150 337 029,00	0,00
861	Értékesített immat.javak,tárgyi eszköz	0,00	0,00	0,00	0,00
8632	Bírságok kötbérek, fekbérek,késedeln	0,00	0,00	600,00	0,00
863	ÜZLETI ÉVHEZ KAPCS.RAFORDÍTÁ	0,00	0,00	600,00	0,00
8641	Vagyonkez.kapott eszk.visszapótlás	0,00	0,00	175 801,00	0,00
8664	Tárgyi eszk. terven felüli écs	0,00	0,00	42 758 805,00	0,00
866	ERÉTKVESZTES,TERVEN FELÜLI É	0,00	0,00	42 758 805,00	0,00
86731	Késedelmi pótlék	0,00	0,00	25 316,00	0,00
86734	Önellenőrzési pótlék	0,00	0,00	3 000,00	0,00
8673	JOGKÖVETKEZMÉNYEK	0,00	0,00	28 316,00	0,00
8675	Cégautóadó	0,00	0,00	229 802,00	0,00
867	KÖLTSÉGVETÉSSEL ELSZAMOLT	0,00	0,00	258 118,00	0,00
8681	Elszámolt adók	0,00	0,00	280 229,00	0,00
868	ONKORMANYZATOKKAL ELSZAMOL	0,00	0,00	280 229,00	0,00
869	Különféle egyéb ráford.	0,00	0,00	114,00	0,00
8693	Selejtezett,hiányzó készl.kiv.	0,00	0,00	138 393,00	0,00
8694	Végrehajtási költség	0,00	0,00	38 135,00	0,00
8695	Baleseti járadék	0,00	0,00	194 425,00	0,00
8696	Élelmiszer felügyeleti díj	0,00	0,00	389 000,00	0,00
8697	Tértítés nélkül átadott eszközök nyilv	0,00	0,00	947 632,00	0,00
869	KÜLÖNFELE GEYEB RAFORDITAS	0,00	0,00	1 707 699,00	0,00
86	EGYEB RAFORDITASOK	0,00	0,00	45 181 252,00	0,00
871	Árfolyam veszteség	0,00	0,00	5 879,48	0,00
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RAFORDÍT	0,00	0,00	5 879,48	0,00
8	RAFORDITASOK	0,00	0,00	195 524 160,48	0,00
911	Kiszámlázott térítési díjak	0,00	0,00	0,00	185 485 879,00
912	Kiszáml.eszköz,terembérlet	0,00	0,00	0,00	94 488,00
917	Rezsiköltség Önkormányzta	0,00	0,00	0,00	151 354 018,00
918	Rezsiköltség Egyházi Int.	0,00	0,00	0,00	18 840 454,00
91	BELFÖLDI ÉRÉTKESÍTÉS NETTÓ A	0,00	0,00	0,00	355 774 839,00
961	Értékesített imm.javak tárgyie	0,00	0,00	0,00	78 740,00
9632	Kapott bírságok,kés,kamatok,kártéríté	0,00	0,00	0,00	774 879,00
9633	Bahajthatatlan köv.kapott össz	0,00	0,00	0,00	5 000,00
9634	Költségek ellentét.kapott tám.	0,00	0,00	0,00	3 900 661,00
9635	Ügyvédi jutalék továbbszámlázása	0,00	0,00	0,00	286 195,00
9636	VH költség megtérülése	0,00	0,00	0,00	88 720,00
963	ÜZLETI ÉVHEZ KAPCSOLODÓ EGY	0,00	0,00	0,00	5 055 455,00
964	Utólag kapott engedmény	0,00	0,00	0,00	32 179,00
9653	Egyéb céltart. felhaszn.	0,00	0,00	0,00	4 526 156,00
9664	Tárgyi eszk. terv. feletti écs	0,00	0,00	0,00	48 182 444,00
966	VISSZAIRT ÉRÉTKVESZTES,TERVE	0,00	0,00	0,00	48 182 444,00
96743	Fejlesztési cálra kapott támogatás	0,00	0,00	0,00	4 480 848,00
967	VISSZAFIZETÉSI KÖT.NÉLKŰL KAI	0,00	0,00	0,00	4 480 848,00
969	Egyéb bevételek	0,00	0,00	0,00	96 822,35

3.1.2 Szűkített főkönyvi kivonat

(Teljes, Január - Június hónap)

Listázott számlatípusok: Teljesítés, Másodlagos, Pénzforgalmi, Áfa, Átvezetés, Normál, Közgazdasági

Számlaszám	Megnevezés	Nyitó egyenleg		Záró egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
96	EGYEB BEVÉTELEK	0,00	0,00	0,00	62 452 644,35
971	Árfolyamnyereség	0,00	0,00	0,00	1 977,34
974	Kamatok	0,00	0,00	0,00	808 598,36
97	PENZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0,00	0,00	0,00	810 575,70
9	BEVÉTELEK	0,00	0,00	0,00	419 038 059,05
	Mindösszesen:	0,00	0,00	0,00	0,00
	Egyenleg 1-4	0,00	0,00	0,00	12 861 402,41
	Egyenleg 5-9	0,00	0,00	12 861 402,41	0,00

KIVONAT

A KALÓRIA Gödöllői KFT. Felügyelő Bizottsága 2021. 08. 30.-án megtartott ülésének jegyzőkönyvéből.

A KALÓRIA Gödöllői KFT. Felügyelő Bizottsága 2021. augusztus 30.-án megtárgyalta a KFT 2021. I. félévi beszámolóját, illetve a 2021. üzleti terv módosítását és az alábbi határozatokat hozta, melynek elfogadását javasolja a Képviselő-testület felé:

7/2021. (08.30.) sz. FB határozat


A Kalória Gödöllői KFT 2021. I. félévi beszámolóját
356 588 e Ft mérleg főösszeggel és
-13 446 e Ft adózott eredménnyel elfogadja.

8/2021. (08.30.) sz. FB határozat

A Kalória Gödöllői KFT 2021. évi üzleti terv módosítását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Tervezett bevétel	838 318 e Ft.
Tervezett kiadás	847 871 e Ft.
Tervezett eredmény	-9 553 e Ft.

Gödöllő, 2021. augusztus 30.


Janik Henrietta
FB elnök

A kivonat hitelül:

KALÓRIA GÖDÖLLŐI NONPROFIT
KÖZHASZNÚ KFT.
2100 Gödöllő, Szabadság u. 3.
Helyi telefon: 28/422-009
Sz. sz.: 10500196-25023101-51100005
Adószám: 1304204-2-13

KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY
a Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. 2021. I. féléves
beszámolójáról

A Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. (továbbiakban a Társaság) 2021. I. féléves gazdálkodását bemutató és értékelő beszámolójáról véleményemet az alábbiakban foglalom össze.

1. A beszámolót alátámasztó táblázatok jól szerkesztettek, kellően részletezettek, elemzésre alkalmasak. A Társaság vezetése a féléves gazdálkodásáról, üzleti terve időarányos teljesítéséről számol be, melynek adatai az alaptevékenység és a vállalkozási tevékenység eredményéről komplex tájékoztatást adnak. A közölt adatokat a Számviteli törvényben meghatározott követelményeknek megfelelően dokumentált adatokból, a szabályszerűen vezetett számviteli nyilvántartások alapján állították össze.
2. Elfogadható, hogy sajátosságai miatt a Társaság működése nem bontható két egyenlő félévre. Ezért az üzleti terv I. félévében a bevételek, a II. félévében a költségek és kiadások a magasabbak. A tervteljesítés némileg még ennél is nagyobb eltérést (13.446 eFt veszteséget) hozott, amit a vezetés részletesen (bevételi forrásoként és költségnevenként) indokolt és korrigált.
3. A veszteség oka a kihirdetett veszélyhelyzet, minek következtében 2 havi oktatás elmaradt. A Társaság bevételének több mint a 78%-a az alaptevékenységből származik. A veszteség csökkentése érdekében költségcsökkentő lépéseket hoztak meg.
4. Az alap (közhasznú)-tevékenység feladatainak alakulása, az összes költség és ráfordítás I. féléves elszámolása a tervezetthez képest 48,84 %-os arányt mutat, ami összegében a 693.626 eFt tervadathoz viszonyítva 338.833 eFt-ra – az indoklást elfogadva - megfelelően alakult.

A bevételek alakulása 47,32%-os teljesítést mutat, ezen belül a szolgáltatásból elért bevétel és az önkormányzati támogatás teljesülése az összes tervezett bevételhez viszonyítva közel azonosan alakult.

5. A vállalkozási tevékenység feladatai, összes költsége és ráfordítása a tervhez viszonyítva 39,03%-ban, a bevételek pedig 37,76%-ra teljesültek.

Összességben a bevételek 933.911 eFt-os éves tervhez képest az I. félévben 419.038 eFt teljesülést mutatnak.

Mindezek alapján megállapítható, hogy a Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. az alapító okiratban és a 2021. évi üzleti tervében meghatározott feladatait az alap-, és vállalkozási tevékenység megfelelő koordinációjával, elfogadhatóan látta el.

Budapest, 2021. augusztus 24.

Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása
Képviselőre jogosult neve: Benedek Csaba
Könyvvizsgáló cég neve: Béta-Audit Kft.
Könyvvizsgáló cég székhelye: 1035 Bp. Miklós tér 2.
Nyilvántartási szám: 000051

Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása
Kamarai tag könyvvizsgáló neve:
Talyán Andrea
Nyilvántartási szám: 007136