

Adószám: 23030723-2-13
Cégjegyzékszám: 13-02-051138

Közösségi Szociális Szövetkezet
2051 Biatorbágy, Nagy u. 10.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2013.

Budapest, 2014.03.19.



Általános jellemzők

Cégadatok

Név: Közösségi Szociális Szövetkezet
Forma: Szövetkezet
Adószám: 23030723-2-13
Cégjegyzékszám: 13-02-051138
Alapítás ideje: 2010.11.05.
Részjegyek összege: 228 e Ft

Székhelye: 2051 Biatorbágy, Nagy u. 10.

Beszámolót készítette: Blaskovics Tiborné
1032 Budapest, Solymár u. 8.
Reg. Szám: 114073

Beszámoló aláírására jogosult neve: Németh László

Költségvetési támogatás felhasználása:

A pályázat keretében három képzést bonyolítunk le. Ebből a **pszichoszociális képzés** 48 órában kimondottan a bevont célcsoport tagoknak történik. Mivel a bevonni kívánt célcsoporttagok tartós munkanélküliek, sokszor bármilyen munkatapasztalat nélkül, vagy nagyon régi munkatapasztalattal, szükség van arra, hogy szociális és munkavállalói készségeik felfrissüljenek. A pszichoszociális fejlesztés során kiléphetnek a „segített” élethelyzetből és sorsuk alakítóivá válhatnak.

A másik két képzés közös képzés lesz a szövetkezet tagjainak és a célcsoport tagjainak együttesen. Az egyik a **szövetkezet közösségépítése** 48 órában, míg a másik képzés a **közösségi vállalkozási képzés** szintén 48 órában. Ez a két képzés a közösségi vállalkozásban történő együttműködéshez szükséges tudásokat, készségeket, kompetenciákat adja át.

A pályázatban létrehoztuk a céhegységek működését támogató szolgáltatásokat is, így lehetőség lesz a céhegységek fenntartható **üzleti terveinek fejlesztésére, piackutatásra, marketing tanácsadás** igénybevételére. A termékek és szolgáltatások bemutatására **termékkatalógust, szórólapokat** állítunk össze.

A pályázat keretében felállítunk és működtetünk egy **webáruházat**, amelynek hosszú távú célja az, hogy a szociális/közösségi gazdaság szereplőinek (szövetkezetek, nonprofit szervezetek – egyesületek, alapítványok, adományboltok, Re-Use központok) közös webáruházaként tudjon működni.

A pályázatban célunk olyan tevékenységek megvalósíthatósági tanulmányainak az elkészítése, amelyek a szociális szövetkezetek számára átadhatók és a fenntartható működést tudják biztosítani. Az egyik a **Re-Use Újrahasználati**

Központok kialakításának a megvalósíthatósági tanulmánya, amelyek a lomtalanítás, újrahasználat, fogyasztáscsökkentés, hulladékkezelés összekapcsolásáról szól a munkahelyteremtéssel. Három eltérő feltétellel rendelkező környezetben történik a megvalósíthatósági tanulmány elkészítése – Tatabánya, Szécsény, Érd városokban. A másik terület az **Adományboltok** működési feltételeinek, megvalósíthatóságának a leírása és a tapasztalatok alapján az adományboltok országos hálózatának kialakítása, a **webáruház**on keresztül a közös kereskedelmi tevékenység, amelynek célja a munkaerőpiacról kiszorult emberek foglalkoztatása környezettudatos tevékenységekben.

1. Számviteli rendszer

Könyvvezetés pénzneme:	forint
Könyvelési rend:	kettős könyvvitel
Üzleti év:	2013.01.01-2013.12.31.
Eredmény kimutatás típusa:	összköltség eljárás
Eredmény kimutatás változata:	„A”
Mérleg változata:	„A”
Mérlegkészítés időpontja:	2014.03.19.
A kötelező beszámolás formája:	egyszerűsített éves beszámoló
Mérleg tagolása:	felvett új tételek nincsenek
Eredmény kimutatás tagolása:	felvett új tételek nincsenek

A számviteli alapelveket jellemző előírások:

- ↪ Jelentős összegű hiba, amelynek hatása ellenőrzési kötelezettségű a felmerülés évére: mérlegfőösszeg 2 %-a
- ↪ Lényeges hibahatás az utoljára közzétett üzleti év beszámoló saját tőkéjének 20 %-a
- ↪ Az éves zárás, az arról készített elszámolás előírászerű, következetes
- ↪ Az óvatosság elve és a valódiság elve érvényesül, ezeket a vállalkozás folytatásának elve mellett alkalmazzuk.

A számvitel rögzített számviteli politikán, kialakított számlarenden alapul, amely a cég egyedi sajátosságait figyelembe véve megfelel az éves zárás alapjaként. A számviteli elvek megvalósulása kontrollált, az éves zárást analitikai egyezőség, mennyiségi- értékben nyilvántartás, leltározás támasztja alá a jelentés szerinti tartalomban.

2. Magyarázatok az egyes mérlegtételekhez, eredménykimutatáshoz

Összehasonlítások

Lényegesebb adatok	2012. évi	2013. évi
Részjegy	245 eFt	228 eFt
Mérleg szer.eredm.	1703 eFt	- 3616eFt

Magyarázatok a mérlegtételekhez

2.1. Pénzeszközök

Tartalma: - pénztár
- bankszámla

- ↪ Mérlegtételeinek mérlegkészítési időpontja az üzleti évet követő év március 19.
- ↪ A nyilvántartási érték a könyvi érték.
- ↪ Az értékelés módja egyedi.
- ↪ Állománya egyeztetéssel, rovincsolással és tulajdonosi hitelesítéssel igazolt.

2.1. Rövid lejáratú kötelezettségek

Tartalma: - egyéb rövidlejáratú kölcsön

Mutatói:

- Kötelezettségek részaránya Rövidlej.köt./kötelezettségek
5230 EFT / 5230 EFT = 100 %
- Kötelezettségek aránya Rövidlej.köt./összes forrás
5230 EFT / 3813 EFT = 137,16 %

2.2. Saját tőke

Tartalma: - részjegyek
- eredmény tartalék
- mérleg szerinti eredmény

Értékelése:

- ↪ A mérlegkészítés időpontja az üzleti évet követő év április 18.
- ↪ A nyilvántartás alapja a könyvi érték
- ↪ Állománya egyeztetéssel igazolt.

Mutatói:

- Tőke aránya Saját tőke/összes forrás
-1417 EFT / 3813 EFT = -37,2 %
- Tőke hatékonysága Adózott eredmény/saját tőke
-3616 EFT / -1417 EFT = 255,2 %

Magyarázatok az egyes eredménykimutatás tételekhez

2.3. Üzemi bevételek

Tartalma: - belföldi
- egyéb

A Társaság egyéb bevétele adatfeldolgozásból, számítástechnikai szolgáltatásból származik.

Értékelése:

- ↪ A nyilvántartás alapja a könyvi érték
- ↪ Állománya analitikus nyilvántartással, bizonylatokkal igazolt.

Mutatói:

- Bevételek aránya $\frac{\text{Üzemi bevételek}}{\text{összes bevétel}} = \frac{15698 \text{ EFT}}{15698 \text{ EFT}} = 100,0 \%$
- Tőkearányos eredmény $\frac{\text{Üzemi eredmény/saját tőke}}{\text{összes tőke}} = \frac{-4222 \text{ EFT}}{3813 \text{ EFT}} = -110,7 \%$

2.3.1. Üzemi költségek

Tartalma: - költségek
- egyéb ráfordítások
- elszámolt értékcsökkenés

Értékelése:

- ↪ A nyilvántartás alapja a könyvi érték
- ↪ Szokásos mértéke a számviteli politika szerint
- ↪ Típusa összköltségi, bontásában a közvetlen és az általános költségek elkülönülnek.
- ↪ Állománya bizonylati alátámasztással igazolt.

2.3.2. Eredményelszámolások

Tartalma: - üzleti eredmény
- egyéb eredmények

Értékelése:

- ↪ A nyilvántartás alapja a könyvi érték
- ↪ Állománya elszámolással igazolt.

Mutatói:

- Eredmény aránya $\frac{\text{MSZE/AEE}}{\text{összes bevétel}} = \frac{-3616 \text{ EFT}}{-3616 \text{ EFT}} = 100 \%$
- Nyereség ráta $\frac{\text{MSZE}}{\text{összes bevétel}} = \frac{-3616 \text{ EFT}}{15698 \text{ EFT}} = -23,0 \%$

3. Üzleti jelentési kötelezettség
Nincs.

Budapest, 2014.03.19.

Közöségi Szociális Szövetkezet
2051 Biatorbágy, Nagy utca 10.
Adószám: 23030723-2-13
Cégi.sz.: 13-02-051138
MagNet Bank: 16200151-00096801



Németh László
elnök