

10. Napirendi pont:

Beszámoló a Berekfürdői Turisztikai Nonprofit Szolgáltató Kft. 2019. évi gazdálkodásáról



BESZÁMOLÓ
a Berekfürdői Turisztikai Nonprofit Szolgáltató Kft. 2019. évi gazdálkodásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A Berekfürdői Turisztikai Nonprofit Szolgáltató Kft. elkészítette a 2019. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját, mely az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérjük a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására, és az alábbi határozati javaslat elfogadására.

Határozati javaslat:

/2020.(. .) polgármesteri határozat

a Berekfürdői Turisztikai Nonprofit Szolgáltató Kft. 2019. évi gazdálkodásáról.

Berekfürdő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Berekfürdői Turisztikai Nonprofit Szolgáltató Kft. 2019. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját elfogadja.

Erről értesülnek:

- 1) Nagy Istvánné ügyvezető igazgató**
- 2) Molnár János polgármester**
- 3) Potornainé Szűcs Katalin aljegyző**
- 4) Kunmadarasi Közös Önkormányzati Hivatal Berekfürdői Kirendeltsége**

Berekfürdő, 2020. június 22.

Előterjesztést készítette:


Potornainé Szűcs Katalin aljegyző

Előterjesztést jóváhagyta:

Molnár János polgármester



**Berekfürdői Turisztikai
Nonprofit Szolgáltató Kft.**

H-5309 Berekfürdő, Fürdő utca 2.

Telefon: 59/519-059

E-mail: bereki_tdm@gmail.com

Tisztelt Polgármester Úr!

Tisztelt Képviselő Testület!

Mellékelten megküldöm a Berekfürdői Turisztikai Nonprofit Szolgáltató Kft. 2019. évi beszámolóját.

A beszámolót a 2020. május 27-én tartott taggyűlésen a tulajdonosok egyöntetűen elfogadták.

Berekfürdő, 2020. június 22.



**Berekfürdői Turisztikai
Nonprofit Szolgáltató Kft.**

H-5309 Berekfürdő, Fürdő utca 2.

Cégjegyzékszám: 16-09-013445

Adószám: 23472956-2-16

Nagy Istvánné
Nagy Istvánné

ügyvezető igazgató

Berekfürdői Turisztikai Nonprofit Szolgáltató

Korlátolt Felelősségű Társaság

Berekfürdő

Fürdő utca 2.

5309

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2019. évi beszámolóhoz

Berekfürdő, 2019. május 21.



A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Berekfürdői Turisztikai Nonprofit Szolgáltató

Korlátolt Felelősségű Társaság

Cégjegyzék száma: 16-09-013445

Adószám: 23472956-2-16

Beszámolási időszak: 2019.01.01 - 2019.12.31

1. Általános rész

Az Berekfürdői Turisztikai Nonprofit Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság tevékenységét 2011-ben kezdte meg. A társaság alaptevékenysége 7990 – Egyéb foglalkozás, működési forma: Nonprofit korlátolt felelősségű társaság – közhasznú szervezet.

Jelen kiegészítő melléklet a számviteli törvény szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontossággal bírnak. A fontosságot a haszon-ráfördítés elve alapján határoztuk meg. A beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló nem ellenőrizte, a könyvelést és a beszámoló készítését mérlegképes könyvelő végezte.

2. Beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer és fogalmak

2.a Szabályrendszer főbb jellemzői

A társaság a számviteli törvény előírásai szerint egyszerűsített éves beszámolót készít. A mérleget a számviteli törvény 1. sz. melléklet "A" változata szerint készíti el. Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg. A társaság számviteli politikájában teljes egészében igazodik a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben rögzített szabályokhoz. Könyveit ennek és a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elveknek megfelelően vezeti. A számviteli törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján alakítottuk ki az adottságainknak, körülményeinknek leginkább megfelelő, a törvény végrehajtásának módszereit, eszközeit meghatározó számviteli politikánkat. A számviteli politikánk a beszámolási kötelezettsége, a valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről készülő beszámolót helyezi előtérbe. A törvény céljaként a megbízható és valós összképet adó információszolgáltatást és az ezt biztosító alapelveket, szabályokat, követelményeket fogalmazza meg.

2.b Jelentős összegű hiba

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 (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

2.c Nem jelentős összegű hiba

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 (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba előzőek szerinti értékhatárát.

2.d Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak tekintjük, azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 50 %-át és értékük meghaladja az 30 millió forintot.

2.e Jelentős tételek

Jelentős tételeknek tekintjük: Azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 50 %-át és értékük meghaladja az 30 millió forintot.

2.f Évenként elszámolandó értékcsökkenés kezelése

Megtervezése, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai avulása alapján történik. Az értékcsökkenést a bruttó érték alapján lineáris leírási módszerrel számoljuk el.

2.g 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási értékű eszközök kezelése

100 ezer forint alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értékét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben számoljuk el.

2.h Társaság vásárolt készleteinek értékelése

Tételes leltározással az utolsó ÁFA nélküli beszerzési árral értékeli.

3. További kiegészítések

3.a Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások

A társaságnál a számviteli politikában meghatározott nagyságú tételek a tárgyévben nem fordultak elő.

3.b Számviteli politikában rögzített jelentős tételek összege és azok tartalma

A társaságnál a számviteli politikában meghatározott nagyságú tételek a tárgyévben nem fordultak elő.

3.c Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, az eszközök és a források állományára gyakorolt hatása

A tárgyévben nem volt az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

3.d Vezető tisztségviselőknek, az igazgatóságnak, a felügyelő bizottság tagjainak folyósított előlegek és kölcsönök összege, a nevükben vállalt garanciák, csoportonként összevontan, a kamat, a lényeges egyéb feltételek, a visszafizetett összegek és a visszafizetés feltételei

A társaság a vezető tisztségviselők részére nem folyósított előleget és kölcsönt, a nevükben nem vállalt garanciális kötelezettséget.

3.e Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek mérleg soronként, ha azok lényegesek nem a szokásos piaci feltételek között valósultak meg

A Társaságnak nincsenek kapcsolt vállalkozásai.

3.f Kötelezettségek, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint 5 év

A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

3.g Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek (feltüntetve a biztosítékok fajtáját, formáját)

A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

3.h Visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok

Társaságunk nem rendelkezik saját üzletrésszel.

3.i Valós értéken történő értékelés bemutatása

Társaságunk nem alkalmaz valós értékelést.

3.j Értékhelyesbítés, értékelési tartalék alkalmazása esetén az értékelés elveinek, módszereinek, valamint az értékelési adatok számszerű bemutatása

Társaságunk az értékhelyesbítés lehetőségével nem él.

3.k Tárgyévben foglalkoztatott főállású, munkavállalók átlagos statisztikai létszáma:

6 fő.

4. Könyvvizetés módja, beszámoló készítés rendje

Társaságunknál a könyvvizetés belső szabályait, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások rendjét a számlarend tartalmazza. A társaság kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvizetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben áttekinthetően kerüljön bemutatásra. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjelleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse. A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7 számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A Társaság a számviteli törvényben meghatározott értékek alapján készített beszámolója egyszerűsített éves beszámoló, amelynek tagolása megfelel a számviteli törvényben foglaltaknak. Az egyszerűsített éves beszámoló készítésének időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint a tárgyévet követő év ötödik hónapjának utolsó napja. Az üzleti év megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja 2019. december 31. A beszámoló a mérleget, az eredmény-kimutatást és a kiegészítő mellékletet tartalmazza. A vállalkozás a hatályos számviteli törvény előírásai alapján könyvvizsgálatra nem kötelezett.

Társaságunk a tevékenység eredményét „A” típusú összköltségeljárással állapítja meg. A mérleget a számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

4. Gazdálkodást jellemző mutatószámok:

Likviditási mutatók	
likviditás (pénzeszközök/rövid lej. köt)	3,08
likviditás rövid és középtávon(forgóeszközök-készletek/rövid lej. Köt.)	322,97%
Kötelezettségi mutatók	
Összes Köt/saját tőke	0,29
kötelezettségek aránya forrásokon belül	22,09%
Tőkeellátottsági mutatók	
tőkeszerkezet (saját tőke/jegyzett tőke)	183,74%
eladósodottság (hosszúlej.köt/összes forrás)	0,00%
tőkeellátottság (saját tőke/források összesen)	76,44%
Jövedelmezőségi mutatók	
Tőkearányos mérleg szerinti eredmény (Mérleg szerinti eredmény / Jegyzett tőke)	12,68%
ROE (Saját tőke-arányos nyereség)	7,76%
ROA (Eszközarányos nyereség)	5,93%

Berekfürdő, 2020. május 21


Ügyvezető

Berekfürdői Turisztikai
Nonprofit Szolgáltató Kft.
H-5309 Berekfürdő, Fürdő utca 2.
Cégjegyzékszám: 16-09-013445
Adószám: 23472956-2-16

FŐKÖNYVI KIVONAT

Berekfürdői Turisztikai Nonprofit Kft - 2019

2019.01.01 - 2019.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	7 223 177	5 074 517	2 148 660	0
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	1 243 035	141 507	1 101 528	0
114	Szellemi termékek	1 243 035	0	1 243 035	0
119	Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése	0	141 507	0	141 507
13	MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	101 800	101 800	0	0
131	Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök	101 800	0	101 800	0
139	Műszaki berendezések, gépek, járművek terv szerinti értékcsökkenése	0	101 800	0	101 800
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	4 099 316	3 052 184	1 047 132	0
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	724 726	0	724 726	0
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	3 374 590	0	3 374 590	0
149	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti	0	3 052 184	0	3 052 184
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	1 779 026	1 779 026	0	0
161	Befejezetlen beruházások	376 800	376 800	0	0
162	LEADER Befejezetlen beruházások	1 402 226	1 402 226	0	0
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI	65 181 746	59 830 732	5 351 014	0
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL	1 559 364	1 315 899	243 465	0
311	Belföldi vevő követelések forintban	1 559 364	1 315 899	243 465	0
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	25 000	25 000	0	0
361	Munkavállalókkal szembeni követelések	25 000	25 000	0	0
3611	Munkavállalóknak folyósított előlegek	25 000	25 000	0	0
38	PÉNZESZKÖZÖK	63 597 382	58 489 833	5 107 549	0
381	Pénztár	7 036 280	6 364 915	671 365	0
3811	Pénztár-számla	7 036 280	6 364 915	671 365	0
384	Bankszámlák	52 312 627	47 876 443	4 436 184	0
3841	Elszámolási betétszámla	52 312 627	47 876 443	4 436 184	0
389	Átvezetési számla	4 248 475	4 248 475	0	0
4	FORRÁSOK	62 420 915	69 524 585	0	7 103 670
41	SAJÁT TŐKE	2 167 632	7 505 010	0	5 337 378
411	Jegyzett tőke	0	3 120 000	0	3 120 000
413	Eredménytartalék	1 083 816	3 301 194	0	2 217 378
419	Mérleg szerinti eredmény	1 083 816	1 083 816	0	0
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	20 952 015	21 301 332	0	349 317
453	Kapott előlegek	111 400	156 700	0	45 300
4531	Vevőktől kapott előleg	111 400	131 100	0	19 700
4532	Kaució	0	25 600	0	25 600
454	Szállítók	20 840 615	21 144 632	0	304 017
4541	Belföldi anyag és áruszállítók	20 840 615	21 144 632	0	304 017
461	Társasági adó elszámolása	93 000	49 000	44 000	0
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	2 468 828	2 775 530	0	306 702
463	Költségvetési befizetési kötelezettségek	7 000	7 000	0	0
46310	Egészségügyi hozzájárulás	7 000	7 000	0	0
464	Költségvetési befizetési kötelezettségek teljesítése	7 000	99 216	0	92 216
46410	Egészségügyi hozzájárulás teljesítése	7 000	7 000	0	0
46411	Külön fel nem sorolt befizetési kötelezettség teljesítése	0	92 216	0	92 216
466	Előzetesen felszámított ÁFA	159 582	0	159 582	0
467	Fizetendő általános forgalmi adó	0	873 651	0	873 651
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	610 000	67 000	543 000	0
469	Helyi adók elszámolási számla	73 955	41 000	32 955	0
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	73 955	41 000	32 955	0
471	Jövedelemadó elszámolási számla	19 226 440	19 226 440	0	0

FŐKÖNYVI KIVONAT

Berekfürdői Turisztikai Nonprofit Kft - 2019

2019.01.01 - 2019.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
4711	Keresetelszámlási számla	19 226 440	19 226 440	0	0
473	Társadalombiztosítási kötelezettség	6 664 846	7 442 552	0	777 706
4731	Nyugdíjbiztosítási járulék	1 801 966	2 017 365	0	215 399
4732	Egészségbiztosítási járulék	1 522 535	1 706 411	0	183 876
4733	Szociális hozzájárulási adó	3 340 345	3 718 776	0	378 431
474	Elkülönített alapokkal kapcsolatos fizetési kötelezettségek	303 648	339 456	0	35 808
4742	Szakképzési hozzájárulás	270 648	302 956	0	32 308
4745	Egyszerűsített foglalkoztatás járuléka	33 000	36 500	0	3 500
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	201 843	312 272	0	110 429
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	201 843	312 272	0	110 429
4821	Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások	201 843	312 272	0	110 429
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	9 485 126	9 485 126	0	0
491	Nyitómérleg számla	9 485 126	9 485 126	0	0
5	KÖLTSÉGNEMEK	48 356 649	216 219	48 140 430	0
50	Rendezvények közvetlen költségei	16 302 368	0	16 302 368	0
5010	A magyar kultúra napja - anyagköltségek	25 865	0	25 865	0
5012	Március 15-i megemlékezés - anyagköltségek	12 000	0	12 000	0
5013	Március 15-i megemlékezés - igénybe vett szolgáltatások	8 573	0	8 573	0
5014	Vállalkozói fórum - anyagköltség	8 814	0	8 814	0
5018	Gyereknep - anyagköltség	217 337	0	217 337	0
5019	Gyereknep - igénybe vett szolgáltatások	223 174	0	223 174	0
5023	Falunap - igénybe vett szolgáltatások	1 427 324	0	1 427 324	0
5024	Falunap - anyagköltség	86 028	0	86 028	0
5025	Idősek világnapja - igénybe vett szolgáltatások	584 450	0	584 450	0
5026	Idősek világnapja - anyagköltség	172 194	0	172 194	0
5028	Október 6-i Aradi vértanúk megemlékezés - anyagköltség	30 860	0	30 860	0
5030	Október 23. 1956-os forradalom megemlékezés - anyagköltség	14 400	0	14 400	0
5031	Advent - igénybe vett szolgáltatások	95 000	0	95 000	0
5032	Advent - anyagköltség	155 213	0	155 213	0
5033	Mikulás - igénybe vett szolgáltatások	96 430	0	96 430	0
5034	Mikulás - anyagköltség	227 000	0	227 000	0
5038	Húsvéti locsoló fesztivál-anyagköltség	143 187	0	143 187	0
5039	Húsvéti locsoló fesztivál - igénybe vett szolgáltatások	141 450	0	141 450	0
5041	Utcabál 2019.07.20 - igénybe vett szolgáltatások	301 360	0	301 360	0
5043	Utcabál 2019.08.24 - igénybe vett szolgáltatások	229 745	0	229 745	0
5045	Utcabál 2019.07.06 - igénybe vett szolgáltatások	86 530	0	86 530	0
5046	Festőtábor - anyagköltség	91 129	0	91 129	0
5047	Festőtábor - igénybe vett szolgáltatások	1 203 625	0	1 203 625	0
5048	Szent Iván Éj - anyagköltség	36 830	0	36 830	0
5049	Szent Iván Éj - igénybe vett szolgáltatások	93 900	0	93 900	0
5051	Csillagászati Éj - igénybe vett szolgáltatások	651 900	0	651 900	0
5053	Író tábor - igénybe vett szolgáltatások	412 960	0	412 960	0
5054	Író tábor - anyagköltség	85 317	0	85 317	0
5055	Kézműves tábor - igénybe vett szolgáltatások	390 290	0	390 290	0
5056	Kézműves tábor - anyagköltség	145 614	0	145 614	0
5058	Tökfesztivál - anyagköltség	44 000	0	44 000	0
5059	Tepertő fesztivál - igénybe vett szolgáltatások	3 293 709	0	3 293 709	0
5060	Tepertőfesztivál - anyagköltség	595 328	0	595 328	0
5061	Édes fesztivál - igénybe vett szolgáltatások	2 653 246	0	2 653 246	0
5062	Édes fesztivál - anyagköltség	409 680	0	409 680	0

FŐKÖNYVI KIVONAT

Berekfürdői Turisztikai Nonprofit Kft - 2019

2019.01.01 - 2019.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
5064	Bereki ajánló - igénybevett szolgáltatás	860 000	0	860 000	0
5065	Birkafőző fesztivál - anyagköltség	183 924	0	183 924	0
5066	Birkafőző fesztivál - igénybevett szolgáltatás	65 340	0	65 340	0
5068	Lengyel nyelvi tanfolyam igénybe vett szolgáltatások	75 000	0	75 000	0
5069	Kiállítás - igénybevett szolgáltatás	8 573	0	8 573	0
5070	Kiállítás - anyagköltség	2 990	0	2 990	0
5072	Bereki Vigasság - anyagköltség	37 142	0	37 142	0
5075	Táncoktatás - igénybe vett szolgáltatás	600 000	0	600 000	0
5077	Szabadság koncert - igénybe vett szolgáltatás	26 177	0	26 177	0
5079	Szőrp Sziget - igénybevett szolgáltatás	16 500	0	16 500	0
5099	Igénybe vett szolgáltatás-közvetített munkaerő	32 260	0	32 260	0
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	1 714 659	1 843	1 712 816	0
511	Vásárolt anyagok költségei	130 553	0	130 553	0
512	Egy éven belül elhasználódó eszközök költségei	28 548	0	28 548	0
513	Egyéb anyagköltségek	778 902	0	778 902	0
514	Irodaszer, nyomtatvány	695 686	0	695 686	0
515	Közüzemek költségei	49 220	1 843	47 377	0
516	Munkaruha	31 750	0	31 750	0
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	5 003 655	214 376	4 789 279	0
521	Szállítás-rakodás, raktározás költségei	9 560	0	9 560	0
523	Karbantartási költségek	563 336	0	563 336	0
524	Hirdetés, reklám, propaganda költségei	1 268 636	0	1 268 636	0
525	Oktatás és továbbképzés költségei	88 700	0	88 700	0
526	Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)	736 079	0	736 079	0
527	Telefon, internet, postaköltség	104 100	0	104 100	0
528	Könyvelés	990 600	0	990 600	0
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	1 242 644	214 376	1 028 268	0
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	299 414	0	299 414	0
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	3 000	0	3 000	0
535	Bankköltség	296 414	0	296 414	0
54	BÉRKÖLTSÉG	19 017 525	0	19 017 525	0
541	Bérek	19 017 525	0	19 017 525	0
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	208 915	0	208 915	0
559	Egyéb személyi jellegű kifiz.	208 915	0	208 915	0
56	BÉRJÁRULÉKOK	4 302 986	0	4 302 986	0
561	Nyugdíjbiztosítási és egészségbiztosítási járulék	3 471 776	0	3 471 776	0
564	Szakképzési hozzájárulás	282 956	0	282 956	0
569	Egyéb bérjárulékok	548 254	0	548 254	0
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 507 127	0	1 507 127	0
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	1 507 127	0	1 507 127	0
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	1 104 199	41	1 104 158	0
811	ELÁBÉ - Kézműves bolt	677 172	0	677 172	0
813	ELÁBÉ - Bereki Szőrp Sziget	236 559	0	236 559	0
814	ELÁBÉ-Advent	100 410	0	100 410	0
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	41 058	41	41 017	0
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	41 000	0	41 000	0
8672	Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	41 000	0	41 000	0
869	Különböző egyéb ráfordítások	58	41	17	0
8693	Kerekítés	58	41	17	0
89	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK	49 000	0	49 000	0

FŐKÖNYVI KIVONAT

Berekfürdői Turisztikai Nonprofit Kft - 2019

2019.01.01 - 2019.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
891	Társasági adó	49 000	0	49 000	0
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	2	49 640 594	0	49 640 592
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	0	3 056 280	0	3 056 280
911	Alaptevékenység árbevétele-Kézműves bolt	0	1 314 732	0	1 314 732
912	Alaptevékenység árbevétele-Bereki ajánló	0	545 201	0	545 201
913	Alaptevékenység árbevétele - Területfoglalási díj	0	392 478	0	392 478
914	Alaptevékenység árbevétele - Terembérlet	0	25 196	0	25 196
915	Alaptevékenység árbevétele - Projektmenedzsment feladatok	0	250 000	0	250 000
916	Alaptevékenység árbevétele - Szörp Sziget	0	264 134	0	264 134
918	Alaptevékenység bevétele - anyagköltség	0	88 220	0	88 220
919	Alaptevékenység bevétele - marketing tevékenység	0	176 319	0	176 319
96	EGYÉB BEVÉTELEK	2	46 584 314	0	46 584 312
964	Utólag kapott -közvetve kapcsolódó-pénzügyileg rendezett engedmény	0	114 400	0	114 400
967	Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	0	46 469 914	0	46 469 914
9671	Munkaügyi Központtól kapott támogatás, juttatás	0	2 365 764	0	2 365 764
9672	Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás	0	42 748 000	0	42 748 000
9673	Elkülönített alapoktól kapott támogatás, juttatás	0	300 000	0	300 000
96731	NKA 2019/5165	0	400 000	0	400 000
9674	Támogatójegy bevétele	0	447 750	0	447 750
9675	Modern tánc szakkör bevétel	0	208 400	0	208 400
969	Különféle egyéb bevételek	2	0	2	0
9693	Kerekítés	2	0	2	0
1-4 számlaosztály összesen		134 825 838	134 429 834	396 004	
5-9 számlaosztály összesen		49 460 850	49 856 854		396 004
Mindösszesen		184 286 688	184 286 688		

Berekfürdői Turisztikai Nonprofit Kft	
Egyszerűsített Éves Beszámoló	
2019.01.01-2019.12.31	
Eredménykimutatás - Összköltség eljárással	
1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 056
2. Export értékesítés árbevétele	0
3. Értékesítés nettó árbevétele (1+2)	3 056
4. Aktivált saját teljesítmények értéke	0
5. Egyéb bevételek	46 584
6. Bevételek összesen (3+4+5)	49 641
7 .Anyagjellegű ráfordítások	24 118
8. Személyi jellegű ráfordítások	23 529
9. Értécsökkenési leírás	1 507
10. Egyéb ráfordítások	41
11. Költségek összesen (7+8+9+10)	49 196
12. Üzemi(üzleti) tevékenység eredménye (6-11)	445
13. Pénzügyi műveletek bevételei	0
14. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
15. Pénzügyi műveletek eredménye (13-14)	0
16. Adózás előtti eredmény (16+19)	445
17. Adófizetési kötelezettség	49
18. Adózott eredmény (20-21)	396

A. Befektetett eszközök	2 149
I. Immateriális javak	1 102
II. Tárgyi eszközök	1 047
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0
B. Forgóeszközök	5 351
I. Készletek	0
II. Követelések	244
III. Értékpapírok	0
IV. Pénzeszközök	5 107
C. Aktív időbeli elhatárolások	0
Eszközök (aktívák) összesen	7 500

D. Saját tőke	5 733
I. Jegyzett tőke	3 120
II. Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)	0
III. Tőketartalék	0
IV. Eeredménytartalék	2 217
V. Lekötött tartalék	0
VI. Értékelési tartalék	0
VII. Adózott eredmény	396
E. Céltartalékok	0
F. Kötelezettségek	1 657
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 657
G. Passzív időbeli elh.	110
Források (passzívák) összesen	7 500

Na