

Debreceni Ifjúsági Szolgáltató Nonprofit Kft.

"A" Mérleg

1 / 1

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)	2 700	0	2 652
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	0	0	0
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5.	3. Vagyoni értékű jogok	0	0	0
6.	4. Szellemi termékek	0	0	0
7.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	2 700	0	2 652
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	708	0	659
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 992	0	1 993
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	0	0	0
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0	0	0
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
23.	5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

"A" Mérleg

1 / 2

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)	7 721	0	13 537
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	0	0	0
31.	1. Anyagok	0	0	0
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34.	4. Késztermékek	0	0	0
35.	5. Áruk	0	0	0
36.	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	931	0	194
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	931	0	174
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
42.	5. Váltókövetelések	0	0	0
43.	6. Egyéb követelések	0	0	20
44.	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49.	3. Egyéb részesedés	0	0	0
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)	6 790	0	13 343
54.	1. Pénztár, csekkek	228	0	151
55.	2. Bankbetétek	6 562	0	13 192
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	866	0	784
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	863	0	680
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3	0	104
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	11 287	0	16 973

"A" Mérleg

1 / 3

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68+71.)	4 762	0	6 798
62.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
64.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65.	III. TŐKETARTALÉK	395	0	395
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-395	0	1 367
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
68.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 762	0	2 036
72.	E. Céltartalékok (73-75)	0	0	0
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
75.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
76.	F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)	3 022	0	3 661
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdalkodóval szemben	0	0	0

"A" Mérleg

1 / 4

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	0	0	0
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	3 022	0	3 661
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	33	0	159
98.	5. Váltótartozások	0	0	0
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	18	0	0
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2 971	0	3 502
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	3 503	0	6 514
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	395	0	3 342
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 869	0	1 928
108.	3. Halasztott bevételek	1 239	0	1 244
109.	Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	11 287	0	16 973

Debreceni Ifjúsági Szolgáltató Nonprofit Kft.

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 1

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	15 289	0	17 260
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	15 289	0	17 260
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
6.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	0	0	0
7.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	57 063	0	58 992
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
9.	05. Anyagköltség	4 693	0	5 008
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	23 229	0	24 345
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	433	0	401
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	33	0	26
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 144	0	3 044
14.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	31 532	0	32 824
15.	10. Bérköltség	25 739	0	28 640
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 804	0	3 341
17.	12. Bérjárulékok	7 467	0	6 929
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	36 010	0	38 910
19.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	2 273	0	2 160
20.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	728	0	285
21.	Ebből: értékvesztés	0	0	0
22.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	1 809	0	2 073

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 2

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	3	0	6
32.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	3	0	6
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	6	0	1
42.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	6	0	1
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-3	0	5
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	1 806	0	2 078
46.	X. Adófizetési kötelezettség	44	0	42
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	1 762	0	2 036

DEBRECENI IFJÚSÁGI SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.

2017. DECEMBER 31-I ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

I. Általános kiegészítések:

1. A gazdálkodó bemutatása

Társaság székhelye: 4025 Debrecen, Simonffy u. 21.
Működésének kezdete: 2008.01.23.
A mérleg fordulónapja: 2017. december 31.
Mérlegkészítés időpontja: 2018.03.07.
Tevékenységi köre: egyéb közösségi, társadalmi tevékenység
Képviselőre, aláírásra jogosult személy: Halász Dániel János

A Kft. könyvvizsgálatát az DV-AUDIT Tanácsadó és Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság (MKVK Nyilv. sz. 001863) részéről Deliné Volloy Tünde (MKV tagsz: 002613) könyvvizsgáló végzi,

A cég könyvviteli szolgáltatását a Fedám-Audit Kft. (4031 Debrecen, István út 129. fsz. 2.) vállalkozó végzi, a beszámolót Baloghné Pásztor Zsuzsanna mérlegképes könyvelő (regisztrációs száma: 160623) állította össze.

A Kft. a Debreceni Megyei Jogú Város Önkormányzatának 100%-os tulajdonában van.

2. A Kft. tevékenységének rövid bemutatása

A társaság a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény Magyarország helyi önkormányzatairól, valamint a közhasznú jogállásról szóló 2011. évi CLXXV. törvény alapján a következő közhasznú tevékenységeket végzi:

- tudományos tevékenység
- nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés
- kulturális tevékenység
- gyermek- és ifjúságvédelem, gyermek- és ifjúsági érdekképviselés
- hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítése.

A társaság a fenti feladatok végzése folytán *közhasznú* jogállású szervezetnek minősül.

DMJV Önkormányzat Közgyűlése a város ifjúságpolitikai alapelveivel összhangban létrehozta a Debreceni Ifjúsági Szolgáltató Nonprofit Kft.-t. A nonprofit gazdasági társaság kiemelt célja, hogy Debrecen ifjúságpolitikájában meghatározó szerepet töltsön be.

A társaság nonprofit jellegéből adódóan célja közhasznú tevékenységek folytatása.

Piaci versenyhelyezetről nem beszélhetünk, hiszen nem a nyereséges gazdálkodás a célja.

Különböző igényekhez igazodva naprakész adatbázissal rendelkezik a társaság, ezáltal ingyenesen tájékozódhatnak az érdeklődők munkalehetőségekről, tanfolyamokról, pályázatokról, alhétfétekről, táborokról, egyéb eseményekről.

Tehetséges diákok, művészek számára lehetőséget teremtett a bemutatkozásra. Hazai és nemzetközi kiállításokat is szervezett.

Több felsőoktatási intézmény képzési rendszerébe is bekapcsolódik azáltal, hogy a képzéseikhez gyakorlati helyet biztosít.

3. A társaság 2017. évben kizárólag belföldön végezte tevékenységét.

2017. évben támogatásokból különböző programokat szervezett a társaság, melyek a szakmai beszámolóban kerülnek részletezésre.

4. Számviteli politika fő vonásai:

A társaság a számviteli politikájában előírtnak megfelelően éves beszámolót készít, ezzel összhangban a törvénynek megfelelően kettős könyvvitelt vezet.

A számviteli törvénynek megfelelően az éves beszámoló részei:

- mérleg
- eredménykimutatás
- kiegészítő melléklet
- üzleti jelentés
- Cashflow

A társaság tevékenységének jellegéből adódóan közhasznúsági mellékletet készít, a 350/2011.(XII.30) kormányrendelet alapján.

A mérleget a számviteli törvény 1. számú melléklete szerint készíti el.

A társaság eredmény-kimutatását a számviteli törvény 2.számú mellékletének „A” változata szerinti összköltség költség eljárással készítette el. A költségeket az 5-ös számlaosztályban vezeti.

Az alkalmazott értékelési eljárások

Az eszközök besorolása: A számviteli törvény szerint a termelőeszközöket a befektetett eszközök, illetve a forgóeszközök közé rendeltetésük, használatuk alapján kell besorolni.

A forgóeszközök között kerülnek kimutatásra mindazok az eszközök, amelyek nem tartósan szolgálják a tevékenységet, vagyis egy év vagy egy évnél rövidebb időszak alatt elhasználódnak vagy kikerülnek a vállalkozásból.

Lényegesség kritériumai: A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit.

A jelentős összegű hiba: Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-esőkkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja az 500 millió forintot, akkor az 500 millió forint.

A rendkívüli tételek jelentős eredményhatásának küszöbértéke: A rendkívüli tételek jelentős eredményhatásának küszöbértékét az üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékének 20 százalékában határozzuk meg.

Az értékesökkenés elszámolásának módszere, gyakorisága

A terv szerinti értékesökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből kell kiindulni.

Az értékesökkenési leírás bruttó érték alapján lineárisan, állandó leírási kulccsal történik.

Értékesökkenést az üzembe helyezés napjától a kivezetés napjáig számolunk el.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékesökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

A tárgyi eszközök aktiválását az analitikába az aktiválást követő hónap végéig jegyezzük fel, de az értékesökkenést csak az éves zárás keretében számoljuk el.

A beszámoló elkészítésekor nem tértünk el a számviteli alapelvektől.

II. A mérleghez és eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. E s z k ö z ö k

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értékének, valamint értékesökkenési leírásának alakulása mérleg tételeként:

Megnevezés	Bruttó érték	Érték- csökkenés	Nettó érték
Immateriális javak	352	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	807	148	659
Műszaki berendezések, gépek, járművek	-	-	-
Egyéb berendezések, gépek, járművek	10 789	8 796	1 993
Tárgyi eszközök	11 596	8 944	2 652

Tárgyévi elszámolt értékesökkenési leírás, leírási módokként:

Az értékesökkenés elszámolása lineáris módszerrel, terv szerinti leírással történik.

Megnevezés	Kisértékű egyösszegű	Lineáris	Terv szerinti értékesökkenés összesen
Immateriális javak		0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni ért. jogok	-	48	48
Műszaki berendezések, gépek, járművek	-	-	-
Egyéb berendezések, gépek, járművek	1 409	703	2 112
Tárgyi eszközök	1 409	751	2 160

Követelések részletezése

Megnevezés	2017. december 31.
Vevő követelések	174
Következő időszaki áfa követelés	20
Követelések összesen	194

A mérlegbeszámolóban **aktív időbeli elhatárolásként** 680 eFt árbevétel, költségek aktív időbeli elhatárolásaként a számlázó program 2017. évben számlázott, de 2018. évet terhelő terméktámogatása 3 eFt, valamint ESE licence 101 eFt került elszámolásra.

2. Források

Saját tőke üzleti éven belüli változásai:

Megnevezés	2016. év	2017. év	Változás
Jegyzett tőke	3 000	3 000	-
Eredménytartalék	- 395	1 367	1 762
Lekötött tartalék	395	395	0
Adózott eredmény	1 762	2 036	274
Saját tőke	4 762	6 798	2 036

A lekötött tartalék mérlegserőn a társaság tulajdonosa által teljesített 395 eFt összegű pótbefizetés szerepel.

Kötelezettségek részletezése

Megnevezés	2017. december 31.
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	1 677
DMJV Önkormányzat adó jellegű kötelezettségek	43
NAV adójellegű kötelezettségek	1 636
Kaució	140
Letiltás	6
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összesen	3 502

Passzív időbeli elhatárolás részletezése

Megnevezés	2017. december 31.
2017-ben befolyt, 2018. évet érintő bevételek összege	1 145
Költségek passzív időbeli elhatárolása	1 928
2017-2-HU01-KA105-036152 Pályázat 2017.12.31-ig el nem számolt összege	1 393
Közcélú foglalkoztatáshoz kapcsolódó bevétel	654
DMJV-től kapott támogatás programok költségeihez	150
Felhalmozási támogatás DMJV 2016 évi eszközbeszerzés	478
Felhalmozási támogatás DMJV 2017 évi eszközbeszerzés	299
TAMOP 3.2.3/A-11/1:2015.12.31-ig eszközbeszerzés	467
Passzív időbeli elhatárolások összesen	6 514

A mérlegben nem szereplő rejtett kötelezettség, követelés nincs.

3. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Bevételek részletezése

A társaság a 2. pontban ismertetett tevékenységeiből származó bevételeinek bemutatása

Közhasznú tevékenység bevétele

Megnevezés	Támogatás, eFt	Felhasználás célja
Közhasznú tevékenység árbevétele	20	Telefon ktg. megtérítése, jegyért.
Közhasznú tevékenység árbevétele	20	
DMJV működési támogatás	53 819	Működési, fenntartási kiadásokra
Fejlesztési célú bevétel	262	Fejlesztés tárgyévi költsége
Pályázati úton elnyert támogatás	1 482	Meghirdetett pályázatra
Különféle egyéb bevételek	3 399	Működési kiadásokra
Közhasznú tevékenység egyéb bevétele	58 962	
Közhasznú tevékenység pénzügyi bevétele	6	
KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELEI ÖSSZESEN:	58 988	

A társaság a tulajdonos DMJV Önkormányzatától 2017. évi megállapodásuk alapján 53 819 eFt támogatás kapott. A támogatás teljes összegét tárgyévi alapfeladatok megvalósítására fordította.

A a 2017. évi közfoglalkoztatáshoz kapott önkormányzati támogatás 19 eFt . Debreceni Ifjúsági Szolgáltató Nonprofit Kft. a Debrecen Megyei Jogú Város önkormányzatától 2017. évben 450 eFt fejlesztési támogatást is kapott, melyből tárgyévből egyéb bevételként elszámolt összeg 152 eFt, a korábbi évben kapott fejlesztési támogatásból 2017-ben elszámolt bevétel 91 eFt. Egyéb bevételként került elszámolásra

Pályázati úton elnyert támogatások bemutatása

Pályázat neve	Elszámolt támogatás összege eFt-ban
2017-2-HU01-KA105-036152 pályázat	506
Pályázati bevétel DOVE 581450-EPP-1-2016-2-RO-EPPKA2	678
NKA unokáink örökségül támogatás	95
TAMOP-3.2.3/A-11/1.6	203
Foglalkoztatói támogatás	3 383
ÖSSZESEN:	4 865

Vállalkozási tevékenység bevétel felhasználása

Megnevezés	Bevétel	Felhasználás célja
Jegyértékesítés	4	Működési kiadásra
Kávé, snack automata bevétele	3	Működési kiadásra
Arbevételei ajándéktárgy	5	Működési kiadásra
Rendezvényszervezés	1 603	Működési kiadásra
Bérleti díj	12 463	Működési kiadásra
Továbbszámolt működési költség	3 162	Működési kiadásra
Vállalkozási tevékenység árbevétele	17 240	
Káreseménnyel kapcsolatos bevételek	30	Működési kiadásra
Vállalkozási tevékenység egyéb bevétele	30	
VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELEI ÖSSZESEN	17 270	

A realizált vállalkozási bevétel teljes egészében a célszerűtlen tevékenység kiadásait fedezi.

A Debreceni Ifjúsági Szolgáltató Nonprofit Kft. 2017. évi összes bevétele 76 258 eFt.

Költségek részletezése:

Közhasznosági tevékenység ráfordításai

Megnevezés	Összeg
Anyagköltség	5 008
Igénybevett szolgáltatás	18 896
ELABÉ	26
Egyéb szolgáltatások	401
Anyagjellegű ráfordítások	24 331
Béreköltség	25 080
Egyéb személyi jellegű ráfordítás	2 658
Bérfeladások	5 755
Személyi jellegű ráfordítások	33 493
Értékesülési leírás	622
Egyéb ráfordítás	1
Pénzügyi műveletek ráfordítása	1
Összesen	58 448

Vállalkozási tevékenység ráfordításai

Megnevezés	Összeg
Anyagköltség	0
Igénybevett szolgáltatás	5 449
Közvetített szolgáltatás	3 044
Anyagjellegű ráfordítások	8 493
Béreköltség	3 560
Egyéb személyi jellegű ráfordítás	683
Bérfizetés	1 174
Személyi jellegű ráfordítások	5 417
Értékesítői költségek	1 538
Egyéb ráfordítások	284
Összesen	15 732

Egyéb ráfordítások

Megnevezés	Összeg
Ismeretlen adó	284
Egyéb ráfordítás (kerekítési különbözet)	1
Összesen:	285

A Debreceni Ifjúsági Szolgáltató Nonprofit Kft. tárgyévi gazdálkodása

Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Eredmény
Közhasznú tevékenység	58 988	58 448	540
Vállalkozási tevékenység	17 270	15 732	1 538
Összesen	76 258	74 180	2 078

Társasági adóalap levezetése, adókszámítása

Megnevezés	Összeg
Adózás előtti eredmény	2 078
Adótörvény szerinti ées	- 2 160
Számviteli törvény szerinti ées	2 160
Adóalap	2 078
Számított társasági adó	187
Adómentesség	145
2017. évi társasági adó	42
Összes bevétel	76 258
Közhasznú tevékenység bevétele	58 988
Kedvezményezett tevékenység aránya	77 %
Kedvezményezett tevékenység adója	145
Adózott eredmény	2 036

4. Tájékoztató adatok

A Kft. 2017. évi átlagos statisztikai létszáma összesen 14 fő, ebből munkaviszonyban foglalkoztatott 11 fő, megbízási jogviszonyban 3 fő áll.

Vezető tisztségviselő juttatásai

Megnevezés	Rendszeres juttatás	Mozgóbér összege
Hulász Dániel János	6 185	1 650
Összesen:	6 185	1 650

A társaságnak részesedése más vállalkozásban nincs. A számviteli politika a tárgyévben nem változott. A Kft. a piaci értékelés lehetőségével nem él. Környezetvédelemmel kapcsolatos kötelezettség a vállalkozást nem terheli, kutatás-fejlesztési tevékenysége nem volt. Valós értéken történő értékelés lehetőségével nem él, értékhelyesbítést nem mutat ki.

Az éves beszámoló megtekinthető a társaság székhelyén, illetve az elektronikus beszámoló portálon.

Debrecen, 2018. március 07.


Hulász Dániel János
ügyvezető