



ORSZÁGOS BÍRÓSÁGI HIVATAL 3.

Ügyszám: 2015.01.01. - 2015.12.31.

Erkezett: 2016 JÚN 01.

Időszak

Példány: Melléklet:

Átvette:

Egyszerűsített éves beszámoló - Mérleg "A"

Ssz	A tétel megnevezése	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
		Előző év	Előző évi helyesbítés	Tárgyév	Előző év	Előző évi helyesbítés	Tárgyév	Előző év	Előző évi helyesbítés	Tárgyév
1	A. Befektetett eszközök	73 168	0	83 065	0	0	0	73 168	0	83 065
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	73 168	0	83 065	0	0	0	73 168	0	83 065
5	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	IV. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÉRTÉKHELYESB.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	B. Forgóeszközök	286 017	0	355 548	0	0	0	286 017	0	355 548
9	I. KÉSZLETEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	II. KÖVETELÉSEK	34 806	0	9 657	0	0	0	34 806	0	9 657
11	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	IV. PÉNZESZKÖZÖK	251 211	0	345 891	0	0	0	251 211	0	345 891
13	C. Aktív időbeli elhatárolások	246 305	0	182 601	0	0	0	246 305	0	182 601
14	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	605 490	0	621 214	0	0	0	605 490	0	621 214

15	D. Saját tőke	473 460	0	479 133	0	0	0	473 460	0	479 133
16	I. INDULÓ TŐKE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	II. TŐKEVÁLTOZÁS	281 026	0	473 460	0	0	0	281 026	0	473 460
18	III. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	IV. TÁRGYÉVI EREDMÉNY	192 434	0	5 673	0	0	0	192 434	0	5 673
20	E. Céltartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	F. Kötelezettségek	78 651	0	129 665	0	0	0	78 651	0	129 665
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	78 651	0	129 665	0	0	0	78 651	0	129 665
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	53 379	0	12 416	0	0	0	53 379	0	12 416
26	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	605 490	0	621 214	0	0	0	605 490	0	621 214

Egyszerűsített éves beszámoló - Eredménykimutatás "A"

Ssz	A tétel megnevezése	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
		Előző év	Előző évi helyesbítés	Tárgyév	Előző év	Előző évi helyesbítés	Tárgyév	Előző év	Előző évi helyesbítés	Tárgyév
1.	Értékesítés nettó árbevétele	31 758	0	36 429	0	0	0	31 758	0	36 429
2.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Egyéb bevételek	49 454	0	54 323	0	0	0	49 454	0	54 323
4.	Támogatások	1 289 935	0	1 374 195	0	0	0	1 289 935	0	1 374 195
	- normatíva - kiegészítő támogatás	575 194	0	621 398	0	0	0	575 194	0	621 398
	- normatíva - alaptámogatás	678 223	0	661 404	0	0	0	678 223	0	661 404
	- pályázat	36 518	0	91 393	0	0	0	36 518	0	91 393
5.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Rendkívüli bevételek	1 193	0	54	0	0	0	1 193	0	54
A.	Összes bevétel (1-6)	1 372 340	0	1 465 001	0	0	0	1 372 340	0	1 465 001
7.	Anyagjellegű ráfordítások	289 734	0	385 033	0	0	0	289 734	0	385 033
8.	Személyi jellegű ráfordítások	852 325	0	1 037 536	0	0	0	852 325	0	1 037 536
9.	Értékesítési leírás	20 208	0	29 412	0	0	0	20 208	0	29 412
10.	Egyéb ráfordítások	17 639	0	7 347	0	0	0	17 639	0	7 347
11.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.	Összes ráfordítás (7-12)	1 179 906	0	1 459 328	0	0	0	1 179 906	0	1 459 328
C.	Adózás előtti eredmény (A-B)	192 434	0	5 673	0	0	0	192 434	0	5 673
I.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D.	Tárgyévi eredmény	192 434	0	5 673	0	0	0	192 434	0	5 673

Kelt: Debrecen, 2016. május 20.



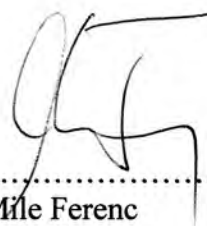
Elnök

Baptista Tevékeny Szeretet Misszió
4029 Debrecen, Csapó utca 71. 2/2.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2015.

Fordulónap: 2015. december 31.
Beszámolási időszak: 2015. január 1. – 2015. december 31.


.....
Míle Ferenc
elnök

I. Általános rész

1. Az intézmény főbb adatai

Neve:	BAPTISTA TEVÉKENY SZERETET MISSZIÓ
Címe:	4029 Debrecen, Csapó utca 71. 2/2.
KSH szám:	18212134-8899-552-09
Adószám:	18212134-1-09
Nyilvántartási száma:	00013/2012
Gazdálkodási forma:	önálló egyházi intézmény
Alapítás időpontja:	2011.05.30
Tevékenység kezdete:	2011.05.31
Fő tevékenység:	egyéb szociális ellátás bentlakás nélkül - 8899
Egyszerűsített éves beszámoló aláírására kötelezett:	Mile Ferenc – képviselő

A belső egyházi jogi személy szervezet képviselői önállóan:

Mile Ferenc
Faragó Tiborné
Mészáros Kornél
Révész István
Opauszki György

A Baptista Tevékeny Szeretet Misszió jogi személy, rövidítve: TESZ, a Magyarországi Baptista Egyház jogi személyként EJSZ 2011/004 sorszám alatt nyilvántartásba vett szervezeti egysége, az egyház alapszabálya értelmében jogi személyiséggel rendelkezik.

2. Alakulás, célok, küldetés

A szervezet létrehozásának célja a hátrányos helyzetű személyek szociális és egészségügyi helyzetének javítása, hazai és nemzetközi szintű együttműködés mindezek érdekében.

3. A tevékenység folytatása

A mérlegkészítés napjáig a tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn, a szervezet belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkentése.

4. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a 2000. évi C. törvény, illetve a 296/2013. (VII.29) Kormányrendelet szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

II. A számviteli politika alkalmazása

1. A könyvvizetés módja

A szervezet könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása az erre kijelölt belső szerv feladata.

2. Könyvvezetés pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

3. Beszámoló formája és típusa

A szervezet a tárgyidőszakra egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja; a 296/2013 (VII.29) Korm. rendelet 1. sz. melléklete szerinti tagolás.

A mérleg tagolása a 296/2013 (VII.29) Korm. rendelet 2. sz. melléklete alapján történt.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

4. Üzleti év

Jelen beszámoló a 2015. január 1. – 2015. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2015. december 31.

5. Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: január 31.

6. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évi helyesbítésként kerül bemutatásra.

7. Lényeges hibák értelmezése

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyöltett hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20%-kal változik.

8. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése az eszköz bekerülési értékének arányában, időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Az értékcsökkenési leírás elszámolására negyedévenként egy alkalommal kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

9. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik.

10. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik.

III. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A Baptista Tevékeny Szeretet Misszió 2015. évben a gazdálkodásáról a számviteli törvényeknek és a kapcsolódó előírásoknak megfelelően egyszerűsített éves beszámolót állított össze.

A mérleg főösszege 621.214,-e Ft. a saját tőke 479.133,-e Ft.

Eszközök összetételének alakulása:

(adatok ezer Ft-ban)

	Megnevezés	Részarány (%)	Záró
A	Befektetett eszközök	13,38	83.065
B	Forgóeszközök	57,23	355.548
C	Aktív időbeli elhatárolások	29,39	182.602
	Összesen	100,00	621.214

A befektetett eszközök értéke az előző évhez képest 13,52 % -al a forgóeszközök értéke az előző évhez képest 24,31%-kal növekedett.

Források összetételének alakulása:

(ezer Ft-ban)

	Megnevezés	Részarány (%)	Záró
D	Saját tőke	77,13	479.133
E	Céltartalék	0	0
F	Kötelezettségek	20,87	129.665
G	Passzív időbeli elhatárolások	2,00	12.416
	Összesen	100,00	621.214

A saját tőke 2015-ban a tárgyévi eredménnyel 5.673,-e Ft-tal növekedett.

A mérlegben hosszú lejáratú és hátrasorolt kötelezettség nem szerepel.

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

A tárgyévi kötelezettségek között olyan kötvénykibocsátás miatti tartozás, váltótartozás vagy egyéb kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

Rövid lejáratú kötelezettségek előző évhez képest 64,86%-kal növekedtek.

IV. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Bevételek alakulása:

A Szervezet bevételeinek 92,83%-a állami támogatásokból származik. Az állami támogatások 41,65%-a egyházi kiegészítő, 58,34 %- a normatív támogatás. 2015-ben 83.065 e Ft. pályázati bevételünk realizálódott.

Az értékesítés nettó árbevételének 14,76 %-a gyermekfelügyeletből, 81,00%-a házi szociális gondozásból, 2,5%-a támogatott lakhatásból származik.

Pénzügyi műveletek bevétele a Szervezetnek nem keletkezett.

A rendkívüli bevételek összege 54. e Ft, mely az ajándékozás útján tulajdonunkba került Tuzsér, Béke u. 1/A. szám alatt található ingatlan után az értékesítéskor keletkezett adóösszegnek megfelelő halasztott bevétel összegét tartalmazza.

Ráfordítások alakulása:

2015.-ben 777.193 e Ft. bérköltés merült fel, ami után 171.649 e Ft bérjárulék került megfizetésre. További 88.683 e Ft. személyi jellegű egyéb kifizetés történt.

Iskolakezdési támogatásra 1.794,- e Ft.-ot, étkezési utalványra 6.395,-eFt-ot fizettünk ki.

V. Az intézmény vagyoni, pénzügyi helyzetének vizsgálata

Forgóeszközök aránya:

$(\text{Forgóeszközök} + \text{Aktív időbeli elhatárolás} / \text{Összes eszköz}) \times 100 = 27,84\%$

Tőkeerősség (saját tőke aránya):

$(\text{Saját tőke} / \text{Mérleg főösszeg}) \times 100 = 77,13 \%$

Mérleg szerinti eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva:

$(\text{Mérleg szerinti eredmény} / \text{Saját tőke}) \times 100 = 1,18\%$

Kötelezettségek aránya:

$(\text{Kötelezettségek} / \text{Mérleg főösszeg}) \times 100 = 20,87 \%$

Likviditási mutató:

$\text{Forgóeszközök} / \text{Rövid lejáratú kötelezettségek} = 2,74$

Bevétel arányos adózás előtti eredmény:

$(\text{Adózás előtti eredmény} / \text{Összes bevétel}) \times 100 = 0,38\%$

Eszköz arányos jövedelmezőség:

$(\text{Adózás előtti eredmény} / \text{Összes eszközök}) \times 100 = 0,91$

VI. Tájékoztató adatok

1. Bér- és létszámadatok

Az átlagos statisztikai állományi létszám: 524 fő

Béreköltség 777.193,-e Ft (ebből az önkéntes munkavégzés díja: 1.627,-e Ft.)

Megbízási díjak, tiszteletdíjak :35.125,-e Ft.

Táppénz hozzájárulásra kifizetett összeg: 2.039,-e Ft.

Bérfjárulékok : 171.649,-e Ft.

2. Környezetvédelem

A tevékenység jellegéből adódóan nem termelünk, nem tárolunk veszélyes hulladékot.

Közvetlenül környezetvédelemmel költség nem merült fel.

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére céltartalék képzés nem történt.

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

3. Mérlegen kívüli tételek

A Szervezetnek mérlegen kívüli tételei nincsenek

4. Társasági adó

Szervezetünk vállalkozási tevékenységet nem végzett, társasági adófizetési kötelezettségünk nem keletkezett.

5. Pályázatok

Az alábbi, 2014-ben elnyert, és 2015 évre áthúzódó pályázatokat valósítottuk meg:

5.1. TÁMOP 1.4.1-12/1-2013-0347 „Biztos kezdet a munka világában”

Elnyert támogatás összege: 29.783.257.-Ft

Megvalósítás kezdete: 2014.03.01.

Fizikai befejezés: 2015.05.30.

A pályázat keretében 9 fő hátrányos helyzetű, fiatal pályakezdő foglalkoztatása valósult meg. Annak érdekében, hogy a fenntartott szolgáltatások színvonalát emelni tudjuk fejlesztésre van szükségünk. Ebben a fejlesztésben töltötték be fontos szerepet a célcsoporttagok. Eredményes munkájukat tükrözi, hogy 2015-ben 9 db elnyert pályázat fog megvalósulni.

5.2. TÁMOP 5.3.6-11/1-2012-0067 „Felzárkóztatás és komplex humán szolgáltatás hozzáférés fejlesztése Tuzséron”

Elnyert támogatás összege: 28.722.000.-Ft.

Megvalósítás kezdete: 2014.03.01.

Fizikai befejezés: 2015.11.30.

A pályázati támogatásból elvégeztük a Csillagpont épületének felújítását, ahol szintén pályázati támogatásból gyerekház üzemeltetése, szűrőprogramok lebonyolítása, ifjúsági közösségfejlesztés valósul meg.

5.3. SZOC-FP-14-C-0014 „Roma emberek munkaerőpiaci tapasztalatainak fejlesztése”

Elnyert támogatás összege: 720.000.-Ft.

Megvalósítás kezdete: 2014.07.01.

Fizikai befejezés: 2015.04.30.

24 roma családnak osztottunk ki fejenként 15 db tojós tyúkot és a tartásukhoz szükséges takarmányt. Valamint olyan mezőgazdasági tájékoztató előadást tartottunk a részükre, ahol a baromfitartás alapismereteit adtuk át adaptálható módon.

5.4. TÁMOP 1.1.1.

A pályázat által 18 fő megváltozott munkaképességű dolgozó foglalkoztatása valósult meg.