

22673831852057201

Statistikai számjel

**ÚJ ALMA ISKOLAFENNTARTÓ KÖZHASZNÚ
NONPROFIT KFT**

Cím: 1112 Budapest Botfalu u. 15.

**2015.
Egyszerűsített éves beszámoló
Közhasznúsági jelentés
2015.01.01 - 12.31.**

Budapest, 2016.05.23.

Új Alma Iskolafenntartó
Közhasznú Nonprofit Kft.
1112 Botfalu u. 15.
1112 Botfalu u. 15.
Cégjegyzékszám: 01-2-43
Céginformációs Rendszér: CSES-05420000

A cég vezetője

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege

Időpont: 2015.12.31.

Cég megnevezése: Új Alma Iskolafenntartó Közhasznú Nonprofit Kft

Címe: 1112 Budapest Botfalu u. 15.

Statisztikai számjel: 22673831-8520-572-01

Adószám: 22673831-2-43

Cégjegyzékszám: 01-09-938441

adatok eFt-ban

sor-szám	Megnevezés	Előző év	Előző éveket érintő változások	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök (I.+II.+III.)	2 912	-	2 838
I.	Immateriális javak	-	-	-
II.	Tárgyi eszközök	2 912	-	2 838
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	-	-	-
B.	Forgóeszközök (I.+II.+III.+IV.)	35 529	-	26 489
I.	Készletek	8	-	8
II.	Követelések	1 055	-	3 152
III.	Értékpapírok	10 024	-	15 024
IV.	Pénzeszközök	24 442	-	8 305
C.	Aktív időbeli elhatárolások	518	-	9 519
Eszközök összesen (A+B+C)		38 959	-	38 846
D.	Saját tőke (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.)	27 045	-	28 411
I.	Induló tőke / Jegyzett tőke	3 000	-	3 000
II.	Tőkeváltozás / Eredmény	8 150	-	21 607
III.	Lekötött tartalék	3 000	-	2 438
IV.	Értékelési tartalék	-	-	-
V.	Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tev.-ből)	12 895	-	1 366
VI.	Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	-	-	-
E.	Céltartalékok	-	-	-
F.	Kötelezettségek (1.-3.)	2 790	-	2 445
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-	-
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	2 790	-	2 445
G.	Passzív időbeli elhatárolások	9 124	-	7 990
Források összesen (D.+E.+F.+G.)		38 959	-	38 846

Budapest, 2016.május 23.



a cég vezetője
(képviselője)

Új Alma Iskolafenntartó
Közhasznú Nonprofit Kft.
1112 Budapest, Botfalu u. 15.
22673831-2-43
10918001-60960096-63420388

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

Időszak: 2015.01.01-2015.12.31.

Cég megnevezése: Új Alma Iskolafenntartó Közhasznú Nonprofit Kft

Címe:1112 Budapest Botfalu u. 15.

Statistikai számjél: 22673831-8520-572-01

Adószám:22673831-2-43

Cégjegyzékszám: 01-09-938441

sor- szám	Megnevezés	Tárgyév megelőző év			Előző évek érintő változások	Tárgyév		
		Alaptevé- kenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen		Alaptevé- kenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen
I.	Értékesítés nettó árbevétele	14 052	-	14 052	14 347	-	14 347	
II.	Aktívát saját teljesítmények értéke	-	-	-	-	-	-	
III.	Egyéb bevételek	193 724	-	193 724	223 418	-	223 418	
	- tagdíj, alapítói/ kapott befizetés	-	-	-	-	-	-	
	- támogatások	193 451	-	193 451	222 941	-	222 941	
	+ eredményok	-	-	-	-	-	-	
IV.	Pénzügyi műveletek bevételei	115	-	115	94	-	94	
V.	Rendkívül bevételek	1 263	-	1 263	421	-	421	
	ebből	-	-	-	-	-	-	
	- alapítói/ kapott befizetés	-	-	-	-	-	-	
	- támogatások	-	-	-	-	-	-	
A.	Összes bevétel	209 154	-	209 154	338 280	-	338 280	
	ebből államháztartáson kívüli bevételek	193 482	-	193 482	322 941	-	322 941	
VII.	Anyagjellegű ráfordítások	47 533	-	47 533	29 187	-	29 187	
VIII.	Személyi jellegű ráfordítások	810	-	810	607	-	607	
	ebből: vezető fizetésjuttatásai	-	-	-	-	-	-	
IX.	Értékszámkénti leírás	704	-	704	636	-	636	
X.	Egyéb ráfordítások	146 645	-	146 645	206 329	-	206 329	
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-	-	-	-	
XI.	Rendkívül ráfordítások	-	-	-	-	-	-	
B.	Összes ráfordítás	195 692	-	195 692	236 769	-	236 769	
	ebből államháztartáson kívüli ráfordítások	172 548	-	172 548	218 004	-	218 004	
C.	Adózás előtti eredmény	13 462	-	13 462	1 521	-	1 521	
XII.	Adófizetési kötelezettség	567	-	567	155	-	155	
F.	Adózott eredmény	12 895	-	12 895	1 366	-	1 366	
Tájékoztató adatok								
A.	Központi költségvetési támogatás	-	-	-	-	-	-	
	Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	-	-	-	-	-	-	
B.	támogatás	-	-	-	-	-	-	
	Az EU strukturális elsojélel, ill. a Kohéziós	-	-	-	-	-	-	
C.	Alapból nyújtott támogatás	-	-	-	-	-	-	
D.	Normatív támogatás	82 074	-	82 074	89 327	-	89 327	
	Az SZJA meghatározó részének adozó	-	-	-	-	-	-	
	rendelkezése szerinti felhasználásáról	-	-	-	-	-	-	
	szóló 1996.évi CXXVI. tv. alapján kiutalt	-	-	-	-	-	-	
E.	beszám.	-	-	-	-	-	-	

Budapest, 2016.május 23.



a cég vezetője
(képviselője)

Új Alma Iskolafenntartó
Közhasznú Nonprofit Kft.
1112 Budapest, Botfalu u. 15.
22673831-2-43
10818001-00000000-00000000

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

I. Az Új Alma Iskolafenntartó Közhasznú Nonprofit Kft. általános bemutatása

Székhelye:	1112 Budapest, Botfalu u. 15.
Az alapítás dátuma:	2010.04.26.
Cégbejegyzés helye:	Fővárosi Bíróság Cégbírósága
Cégbírósági végzés dátuma:	2010.06.07.
Cégbírósági végzés száma:	01-09-938441
Közhasznúsági fokozat:	Közhasznú
Közhasznúsági fokozat megszerzésének dátuma:	2010.04.26.
A Társaság adószáma:	22673831-2-43
A Társaság KSH száma:	22673831-8520-572-01
A Társaság alaptőkéje:	3.000.000,-Ft
A Társaság főbb tevékenységi területei:	85.20 Alapfokú oktatás 85.10 Iskolai előkészítő oktatás 85.51 Sport, szabadidős képzés 85.52 Kulturális képzés 85.59 M.n.s. egyéb oktatás 85.60 Oktatást kiegészítő tevékenység 56.29 Egyéb vendéglátás

A Társaság működésének időtartama: Határozatlan

A Társaság a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 155.§ (3) és (4) bekezdése alapján könyvvizsgálatra nem kötelezett, de a Társaság úgy döntött, hogy a beszámoló felülvizsgálatával könyvvizsgálót bíz meg.

A beszámolóban közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak.

A bejegyzett könyvvizsgáló társaság: QUALIDITOR Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. (001772), a bejegyzett könyvvizsgáló: Tamók Zoltán (006841). Könyvvizsgálati díj: 350 E Ft

A Társaság könyveinek vezetésével a Service-Technology Kft-t bízta meg, melynek székhelye 1222 Budapest, Máramarosi u. 13.

A beszámólót Mátyas Judit 129293 számon regisztrált mérlegképes könyvelő készítette.

A Társaság szervezeti felépítése 2015. december 31-én

Dr. Filák Mária	16 %
Tóth Péter	16 %
Mátyas János	16 %
Barta Árpád	20 %
Borealis Consulting Kft	16 %
PROGEN Mémöki Fejlesztő és Szolgáltató Kft	16 %

A Társaság tulajdonosi szerkezetében a tárgyév során változás nem történt.

A TÁRSASÁG TEVÉKENYSÉGE

A Társaság célja és fő tevékenysége olyan oktatási, nevelési módszertan támogatása, amely a gyermekek világról és önmagukról alkotott képét fejleszti. A Társaság segíti az egészséges szemléletű, őszinte, fejlett megkülönböztető képességű, igazságos értékrendű alkalmas személyiségek kialakulását, illetve ilyen oktatási-nevelési programok megvalósulását.

A Társaság feladata a fenntartásában működő intézmény pedagógiai és művészeti programjának támogatása, működtetése, fenntartása, a gyermekek valódi környezettudatos és környezetvédő viselkedésmódmák elsajátítására való nevelése.

A Társaság iskolaelőkészítő (óvoda) általános- és/vagy középiskolai, azaz szakképző, szakközépiskolai és gimnáziumi oktatást, valamint művészeti nevelést és ehhez kapcsolódó fejlesztő pedagógiai tevékenységet, valamint sajátos nevelési igényű gyermekek oktatását ellátó intézményt, vagy intézményeket alapíthat és tarthat fenn.

A Társaság közhasznú - a társadalom közös szükségleteinek kielégítését nyereség-és vagyonszerzési cél nélkül szolgáló - tevékenységet végez.

Szolgáltatásaiban - tagjain kívül - bárki részesülhet. Üzletszerű gazdasági tevékenységet a Társaság a közhasznú tevékenysége elősegítése és megvalósítása érdekében kiegészítő jelleggel folytat, e tevékenység a közhasznú célokat nem veszélyeztetheti.

A Társaság gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt a létesítő okiratban meghatározott tevékenységre fordítja.

II. Az Új Alma Iskolafenntartó Közhasznú Nonprofit Kft. számviteli politikája

Könyvvizetés módja: - kettős könyvvitel

Mérlegbeszámoló készítésének rendje:

- a számviteli törvény előírása szerinti egyszerűsített éves beszámoló készül „A” típusú mérleggel
- az egyszerűsített éves beszámoló elkészítésének időpontja a tárgyévét követő év március 31-e.
- a tárgyév mérlegkészítésénél a fordulónap és a mérleg összeállítása közötti időszakra vonatkozóan a tárgyévhez kapcsolódó gazdasági események figyelembevételével készülnek el
- a tárgyévről főkönyvi kivonat készül.

Eredménykimutatás

- az eredmény megállapítás: „A” típusú összköltség eljárással készül,
- az eljárás biztosítja belső hasznosításra az információt, de külső információt csak a beszámoló összesített adatai adnak.

A Társaság köteles az éves beszámoló jóváhagyásával egyidejűleg közhasznúsági jelentést készíteni. Az éves közhasznúsági jelentés tartalmazza:

- a számviteli beszámolót;
- a költségvetési támogatás felhasználását;
- a vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatást;
- a cél szerinti juttatások kimutatását;
- a központi költségvetési szervtől, az elkülönített állami pénzalaptól, a helyi önkormányzattól, a kisebbségi települési önkormányzattól, a települési önkormányzatok társulásától és mindezek szerveitől kapott támogatás mértékét;
- a vezető tisztségviselőnek nyújtott juttatások értékét, illetve összegét;
- a közhasznú tevékenységről szóló rövid tartalmi beszámolót.

Amortizáció

- az amortizáció elszámolása és könyvelése évente lineáris módszerrel történik,
- az elszámolás alapja az eszköz bruttó értéke, ami mindenesetben a számviteli törvényben rögzített beszerzési költség,
- az értékcsökkenési leírás kiszámítása az aktiválás napjától kezdődően napra arányosan történik,
- a 100.000 Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök használatbavételkor egyösszegben kerülnek leírásra,
- az eszközökről egyedi nyilvántartó lapok készülnek, melyek a főkönyvi könyveléssel évente egy alkalommal a zárlati munkáknál kerülnek egyeztetésre.

Készletek

- a készletek nyilvántartása és értékelése egyedi beszerzési áron történik.

Értékvesztés

- értékvesztés kerül elszámolásra, ha az előző mérlegben szereplő eszközök értéke a mérlegkészítés időpontjában ill. a fordulónapon alacsonyabbak a nyilvántartási értékénél,
- értékvesztés elsődlegesen az értékpapírokban történő befektetésekre vonatkozik,
- az értékvesztés a tárgyév utolsó árfolyam közlése vagy ha ilyen nincs, akkor külön értékelő felkérése alapján történik.

Céltartalék

- Számviteli törvény alapján egyéb ráfordításként elszámolt céltartalék

**III. Az Új Alma Iskolafenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.
2015.01.01 – 2015.12.31. beszámolójához kiegészítő adatok**

A vállalkozás vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzete:

a.) A társaság eszközeinek összetétele

M e g n e v e z é s	2014		2015	
	Összeg	Megoszlás	Összeg	Megoszlás
	ezer Ft	%	ezer Ft	%
Befektetett eszközök	2 912	7,47	2 838	7,31
Készletek	8	0,02	8	0,02
Követelések	1 055	2,71	3 152	8,11
Értékpapírok	10 024	25,73	15 024	38,68
Pénzeszközök	24 442	62,74	8 305	21,38
Aktív időbeli elhatárolások	518	1,33	9 519	24,50
Eszközök összesen	38 959	100,00	38 846	100,00

b.) A források összetétele

M e g n e v e z é s	2014		2015	
	Összeg	Megoszlás	Összeg	Megoszlás
	ezer Ft	%	ezer Ft	%
Saját tőke	27 045	69,42	28 411	73,14
Rövid lejáratú kötelezettségek	2 790	7,16	2 445	6,29
Passzív időbeli elhatárolások	9 124	23,42	7 990	20,57
Források összesen	38 959	100,00	38 846	100,00

c.) Néhány fontosabb mutató alakulása

M e g n e v e z é s		2014	2015	Változás
Tőkeerősség	%	69,42	73,14	3,72
Saját tőke tárgyévi növekedésének mértéke	%	55,23	4,81	50,42
Eladósodottság foka	%	7,16	6,29	-0,87
Likviditási mutató I.		12,73	10,83	-1,90
Tőkearányos adózott eredmény	%	47,68	4,81	-42,87

**IV. Az Új Alma Iskolafenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.
2015.01.01 – 2015.12.31. mérlegéhez kapcsolódó kiegészítő adatok**

I. Befektetett eszközök

A befektetett eszközök összességében 2.838 E Ft-ot tesznek ki, mely összeg teljes egészében tárgyi eszközökből tevődik össze.

A tárgyév során 562 E Ft értékben történt beruházás, mely aktiválásra is került. Tárgyévben csökkenésként 636 E Ft összegű terv szerinti értékcsökkenés került elszámolásra.

A befektetett eszközök alakulását az alábbi táblázatok szemléltetik.

114. Vagyoni értékű jogok

	Bruttó érték	Tárgyévi értékcsökkenés	Halmozott értékcsökkenés
Nyitó	648,-Ft		648,-Ft
Növekedés			
Terv szerinti lineáris értékcsökkenés			
Összesen:	648,-Ft		648,-Ft

123. Épületek, épületrészek

	Bruttó érték	Tárgyévi értékcsökkenés	Halmozott értékcsökkenés
Nyitó	429.528,-Ft		17.251,-Ft
Növekedés			8.591,-Ft
Terv szerinti lineáris értékcsökkenés		8.591,-Ft	
Összesen:	429.528,-Ft	8.591,-Ft	25.842,-Ft

131. Iskolai, óvodai berendezések, eszközök

	Bruttó érték	Tárgyévi értékcsökkenés	Halmozott értékcsökkenés
Nyitó	1.335.969,-Ft		560.798,-Ft
Növekedés	61.857,-Ft		159.526,-Ft
Terv szerinti lineáris értékcsökkenés		159.526,-Ft	
Összesen:	1.397.826,-Ft	159.526,-Ft	720.324,-Ft

133. Kis értékű iskolai, óvodai berendezések, eszközök

	Bruttó érték	Tárgyévi értékcsökkenés	Halmozott értékcsökkenés
Nyitó	139.785,-Ft		139.785,-Ft
Növekedés			
Terv szerinti lineáris értékcsökkenés		0,-Ft	
Összesen:	139.785,-Ft	0,-Ft	139.785,-Ft

141. Üzemi gépek, berendezések, felszerelések

	Bruttó érték	Tárgyévi értékcsökkenés	Halmozott értékcsökkenés
Nyitó	3.318.589,-Ft		1.593.719,-Ft
Növekedés	419.000,-Ft		467.833,-Ft
Terv szerinti lineáris értékcsökkenés		467.833,-Ft	
Összesen:	3.737.589,-Ft	467.833,-Ft	2.061.602,-Ft

143. Irodai, igazgatási berendezések

	Bruttó érték	Tárgyévi értékcsökkenés	Halmozott értékcsökkenés
Nyitó	102.353,-Ft		102.353,-Ft
Növekedés			
Terv szerinti lineáris értékcsökkenés		0,-Ft	
Összesen:	102.353,-Ft	0,-Ft	102.353,-Ft

145. Egyéb kisértékű berendezések, felszerelések

	Bruttó érték	Tárgyévi értékcsökkenés	Halmozott értékcsökkenés
Nyitó	171.503,-Ft		171.503,-Ft
Növekedés	81.101,-Ft		81.101,-Ft
Terv szerinti lineáris értékcsökkenés		81.101,-Ft	
Összesen:	252.604,-Ft	80.101,-Ft	252.604,-Ft

II. Forgóeszközök

A forgóeszközök az előző évhez viszonyítva 35.529 E Ft-ról 26.489 E Ft-ra csökkentek.
A forgóeszközök összetétele 2015.12.31-én a következő:

Készletek

A készletek mérlegsoron 8 E Ft értékű készletekre adott előleg található.

Követelések

A követelések 1.055 E Ft-ról 3.152 E Ft-ra növekedtek és 2015. december 31-én a következőkből tevődnek össze:

- vevőkövetelések 2.097 E Ft
- óvadék, letéti díj 61 E Ft
- adók 994 E Ft

Értékpapírok

Az értékpapírok értéke 10.024 E Ft-ról 15.024 E Ft-ra nőtt tárgyévben és Pioneer Magyar Pénzpiaci Alap megnevezésű, eladási célra vásárolt diszkont értékpapírokat tartalmaz.

A pénzeszközök értéke 24.442 EFt-ról 8.305 EFt-ra csökkent tárgyévben.

III. Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások előző évről 518EFt-ról 9.519EFt-ra nőttek és a következőket tartalmazták:

- elhatárolt árbevétel 1.490EFt
- költségek, ráfordítások elhatárolása 8.029EFt

IV. Saját tőke

Kimutatás a vagyon alakulásáról E Ft-ban

Megnevezés	2014.12.31	+	-	2015.12.31
Jegyzett Tőke	3 000			3 000
Eredménytartalék	8 150	13 457		21 607
Lekötött tartalék	3 000		562	2 438
Mérlegszerinti eredmény	12 895	1 366	12 895	1 366
Saját tőke	27 045	14 823	13 457	28 411

A lekötött tartalékban 2014. során eredménytartalékból lekötött fejlesztési tartalék szerepel, amiből 2015. évben 562eFt-ot felhasználtak.

Saját tőke alakulása E Ft-ban

Alapításkor befizetett összeg	600
2010.év	4 091
2011.év	11 057
2012.év	22 213
2013.év	17 422
2014. év.	27 045
A saját tőke tárgyévi értéke	28 411

V. Kötelezettségek

A kötelezettségek értéke az előző évhez képest 2.790EFt-ról 2.445EFt-ra csökkent és rövid lejáratú kötelezettségeket tartalmaz a következő összetételben:

- szállítói tartozások 1.765EFt
- adók 174EFt
- egyéb 506EFt

VI. Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások az előző évhez viszonyítva 9.124Eft-ról 7.990Eft-ra csökkentek, a mérlegsor tartalma a következő:

- bevételek elhatárolása 6.053Eft
- térítés nélkül átvett eszközök értékének elhatárolása 1.587Eft
- elhatárolt költségek 350Eft

V. Az Új Alma Iskolafenntartó Közhasznú Nonprofit Kft. 2015.01.01 – 2015.12.31. eredménykimutatásához kapcsolódó kiegészítő adatok

- Kimutatás a cél szerinti adott juttatásról E Ft-ban

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Változás	
	Előző évi	Tárgyévi	%	Ft
Közhasznú tev. keretében nyújtott				
pénzbeli juttatások össz.	135 600	202 515	49	66 915
ebből: adóköteles				-
adómentes	135 600	202 515	49	66 915
természetbeni juttatások összesen				-
ebből: adóköteles				-
adómentes				-
Egyéb				-
Összesen:	135 600	202 515	49	66 915

- Kimutatás kapott támogatásról E Ft-ban

Támogató megnevezése	Támogatott cél	Támogatás összege	
		előző évi	tárgyévi
Normatív támogatás	alaptev.működtetése	82 074	89.327
Elkülönített állami pénzalap			
Jogi személyiségű gazdasági társaság	alaptev.működtetése		
Egyéb	alaptev.működtetése	111 377	133 614
Összesen:		193 451	222 941

- Költségvetési támogatás felhasználása

Támogatást nyújtó neve	Támogatás		Felhasználás célja	Felhasználás összege
	ideje	összege		
MÁK		89 327	Iskolának-óvodának továbbított támogatás	89 327

Társaságunk 2015. december 31.-ig elért alapadatai:

Bevétel:	238 280 E Ft
Anyagjellegű ráfordítások:	29 187 E Ft
Értécsökkenési leírás:	636 E Ft
Személyi jellegű ráfordítások:	607 E Ft
Egyéb ráfordítások:	206 329 E Ft
Adózás előtti eredmény:	1 521 E Ft
Fizetendő társasági adó:	155 E Ft
Mérleg szerinti eredmény:	1 366 E Ft

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek:

Értécsökkenés	604 E Ft
---------------	----------

Adózás előtti eredményt növelő tételek:

Értécsökkenés	636 E Ft
---------------	----------

**VI. Az Új Alma Iskolafenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.
2015.01.01 – 2015.12.31. mérlegéhez kapcsolódó kiegészítő adatok**

A Társaság nagyságára vonatkozó adatok

Alkalmazottak statisztikai létszáma:	1 fő
Bérköltség:	480.000 Ft

A Kft-nek 1 fő alkalmazottja van megbízási szerződéssel, az ügyvezető mellékfoglalkozásban, díjazás nélkül végzi tevékenységét.

A beszámolási időszakban nem keletkezett olyan kötelezettség, amely a könyvekbe nem került volna be, viszont a beszámoló, illetve a Társaság gazdasági helyzetének a megítélése szempontjából jelentőséggel bírna.


A Társaságnak nincsenek környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszközei.

A Társaság tevékenysége folytán veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok nem keletkeznek.

A Társaságnak környezetvédelmi kötelezettsége nincs.

A beszámolót a társaság tagjai jóváhagyták és elfogadták.

Budapest, 2016. május 23.


Barta Árpád
ügyvezető igazgató

Új Alma Iskolafenntartó
Közhasznú Nonprofit KFT.
1112 Budapest, Bartók u. 15.
20675651-2-49
10918001-00000088-65423790