

Törekvés MK.NONPROFIT *közhasznú* Kft.
Székhely: 1101 Budapest, Könyves K. krt. 25.
Telephely: 1102 Budapest, Endre u. 18.
Adószám: 24881773-2-42
Statisztikai szám: 24881773-9101-572-01
Cégjegyzékszám: 01-09-187435
Telefonsz: 263-0299

A Törekvés M.K.NONPROFIT *Közhasznú* Kft.
2019. évi
egyszerűsített éves beszámolójához

kiegészítő melléklet

„A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.”

Támogatók:



KÓBÁNYA



A Taggyűlés 2020. március 03-án fogadta el.

ügyvezető

2019. évi beszámoló jelentés

A Törekvés M.K. **Közhasznú** NONPROFIT Kft fő feladatának tekinti 1888 óta kultúrházként működő Törekvés Művelődési Ház, mint intézmény fenntartását, üzemeltetését segítve a néphagyomány, a népi kultúra ápolását. A társaság tevékenysége keretében elsősorban működtetni kívánja nonprofit alapon a Törekvés székházban található kulturális funkciókat, jelmeztárat, a könyvtárat, állampolgárok részére önszerveződési lehetőség biztosítását, segítve a művészeti alkotóközösségek működtetését, kultúra közvetítő és szolgáltató tevékenység folytatását, folklór művek bemutatását, a magyar néptánc és népzene klasszikusai hagyatékának ápolását. Látogatók körében az ének a zene, a tánc, a műkedvelő színjátszás, a képzőművészetek más ágainak megkedveltetése, felkarolása. Szabadidő hasznos eltöltésének segítése, sportolási tevékenység megkedveltetése, a sakkozási kultúra ápolása, klub szervezése, versenyek lebonyolítása, kártya klubok működtetése. A kultúra részét képező társastánc műfajának népszerűsítése, (együtt működési szerződés keretében) a különböző társastáncok megismertetése, a táncművészet terjesztése. Modern külföldi táncművészeti irányzatok ismertetése, táncversenyek szervezése. Helytörténeti Múzeumi tevékenység, előadóművészi tevékenység segítése. Kulturális örökség megóvása, műemlékvédelem. Gyermek és ifjúság védelem, hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítése, a magyarországi nemzeti és etnikai kisebbségek, valamint határon túli, Kárpát medencei magyarsággal való tevékenység ápolása, utazásszervezés, sport és szabadidő tevékenység, képzés. A munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének, foglalkoztatásának elősegítése.

Fő bázisa: regionális jelleggel, Pest megye, Budapest, Budapesten belül különösen Kőbánya és Józsefváros lakossága, és családtagjaik, vasutas dolgozók, vasutas nyugdíjasok és hozzátartozóik.

2. A társaság tevékenységi körei TEÁOR megjelöléssel

A társaság fő tevékenysége: (Cél szerinti, alaptevékenysége)

9101/08	Könyvtári, levéltári tevékenység
4761/08	Könyv-kiskereskedelem
4762/08	Újság-, papíráru-kiskereskedelem
5811/08	Könyvkiadás
5814/08	Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
5914/08	Filmvetítés
5920/08	Hangfelvétel készítése, kiadása
6201/08	Számítógépes programozás

6203/08	Számítógép üzemeltetés
6209/08	Egyéb információ-technológiai szolgáltatás
6311/08	Adatfeldolgozás, web-hosting szolgáltatás
6312/08	Világháló-portál szolgáltatás
6399/08	M.n.s. egyéb információs szolgáltatás
6820/08	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
6831/08	Ingtalanügynöki tevékenység
6832/08	Ingatlankezelés
7010/08	Üzletvezetés
7021/08	PR, kommunikáció
7022/08	Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
7311/08	Reklámügynöki tevékenység
7312/08	Médiareklám
7320/08	Piac-, közvélemény kutatás
7420/08	Fényképészet
7490/08	M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
7721/08	Szabadidős, sporteszköz kölcsönzése
7740/08	Immateriális javak kölcsönzése
7810/08	Munkaközvetítés
7820/08	Munkaerő kölcsönzés
7830/08	Egyéb emberi-erőforrás ellátás, -gazdálkodás
7911/08	Utazás közvetítés
7912/08	Utazás szervezés
7990/08	Egyéb foglalás
8110/08	Építmény üzemeltetés
8121/08	Általános épülettakarítás
8122/08	Egyéb épület-, ipari takarítás
8129/08	Egyéb takarítás
8230/08	Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
8551/08	Sport, szabadidős képzés
8552/08	Kulturális képzés
8553/08	Járművezető-oktatás
8559/08	M.n.s. egyéb oktatás
8560/08	Oktatást kiegészítő tevékenység
8810/08	Idősek, fogyatékosok szociális ellátása bentlakás nélkül
8891/08	Gyermekek napközbeni ellátása
8899/08	M.n.s. egyéb szociális ellátás bentlakás nélkül
9001/08	Előadó művészet
9002/08	Előadó művészetet kiegészítő tevékenység
9003/08	Alkotóművészet
9004/08	Művészeti létesítmények működtetése
9102/08	Múzeumi tevékenység
9103/08	Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése
9104/08	Növény-, állatkert, természetvédelmi terület működtetése
9311/08	Sportlétesítmény működtetése
9313/08	Testedzési szolgáltatás
9319/08	Egyéb sporttevékenység
9329/08	M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
9499/08	M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység
9604/08	Fizikai közérzetet javító szolgáltatás
9609/08	M.n.s. egyéb személyi szolgáltatás

A Társaság egyéb tevékenysége:

Az intézmény alaptevékenysége megvalósításához az alábbi tevékenységi körben gazdasági vállalkozási tevékenységet folytathat:

1814/08	Könyvkötés, kapcsolódó szolgáltatás
1820/08	Egyéb sokszorosítás
4779/08	Használt cikk bolti kiskereskedelme
4789/08	Egyéb áruk piaci kiskereskedelme
4791/08	Csomagküldő, internetes kiskereskedelem
4799/08	Egyéb nem bolti kiskereskedelem
5320/08	Egyéb posta, futárpostai tevékenység
5813/08	Napilap kiadás
5819/08	Egyéb kiadói tevékenység
7112/08	Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás

Alakulás

A Törekvés MK. Nonprofit **közhasznú** Kft.-t három **civil szervezet**, és egy zártkörű részvénytársaság **alapította 2014. február 27-én**, ama céllal, hogy a működéséből származó bevételeket, és árbevételt, a kapott támogatásokat, a a Törekvés Művelődési Ház üzemeltetésére, és célja szerinti tevékenységre fordítja. A Törekvés Művelődési Központ elődei 1888. július 17-én alapították a Törekvés Dal- és Önképző Egyletet. Az Önképző Egylet ebben az időszakban könyvtárat, és közösségi teret, dalárdát működtetett, majd folyamatosan fejlődött, egyrészt a kulturális tevékenység, az összejövetelek, másrészt a székhelyül szolgáló Művelődési Ház, amely az Egylet tulajdonát képezte az 1940-es évek végén bekövetkezett államosításig.

Államosítás után a Vasutasok Szakszervezetének feladata volt a működtetés megszervezése, a Művelődési Házon keresztül a kultúra terjesztése. Mivel a Szakszervezeteknek, már akkor sem volt elég forrása, a Művelődési Ház tulajdonjogát az 1986-ban **ellenérték nélkül** átadta a Magyar Államvasutaknak, aki a karbantartási, üzemeltetési feladatokkal a MÁV Északi Járműjavítót üzemeltetést hatalmazta fel.

Az 1990-es évek elején a Magyar Államvasutak átalakult zártkörűen működő részvénytársasággá, és a tulajdonai közé apportálta a Művelődési Házat, és a hozzá tartozó földterületet, parkolókat.

2010-ben a MÁV Északi Járműjavítót a MÁV gyakorlatilag beolvastotta, végelszámolta, így a Művelődési Központ magára maradt, maga üzemeltette, és működtette a Művelődési Központot. A maga alatt a Vasutasok Szakszervezete MÁV Északi Járműjavító Törekvés Művelődési Központot, továbbá a Kőbányai- és Vasutas Törekvés MK. Kulturális- és Szabadidő Egyesületet (TÖRI-KE-t) és a Törekvés NONPROFIT Kft-t kell érteni.

A Vasutasok Szakszervezete kijelentette 2014. elején, hogy végelszámolással meg akarja szüntetni a VSZ. MÁV Északi JJ. Törekvés Művelődési Központot, azonban határozatot tudomásunk szerint nem hozott.

A Törekvés MK. **NONPROFIT Kft.**-t a Cégbíróság 01-09-187435 lajstromszámmal 2014. 04.28-án jegyezte be.

2016. március 07. napjától (Cg. 01-09-187435/16 határozat szám) **közhasznú** szervezet.

2017.évi mérleg számai alapján a Bíróság újból bekérte a mérleget, s a hozzá tartozó dokumentumokat, melyben törvényességi felügyeleti vizsgálatot indított a NONPROFIT Kft. közhasznúságára vonatkozóan.

„A cégbíróság az eljárás során megállapította, hogy a társaság az Ectv. tv. 32.§. (1) bek. szerinti feltételeknek megfelel, ezért a 2006.évi V.tv. (Ctv.) 80.§. (4) bek. alapján rendelkező részben foglalt határozatot hozta.”

A NONPROFIT Kft. azonosító jelei, adatai:

Adószáma: 24881773-2-42

Statisztikai számjele: 24881773-9101-572-01

Bankszámlaszáma: 11710002-20214779-00000000 Megnyitásának dátuma: 2014.05.12.

Pénzforgalmi számláját az OTP Budapest, X.kerületi fiókja vezeti 1102 Budapest, Kőrösi Csoma S. stny. 6.

Cég elektronikus elérhetősége: tor.nonpr@gmail.com

2015. december 21-én a Társaság törzstőkéjét 3 000 000 Ft-ra kiegészítették, **a cégbíróság 2016. március 07. hatállyal jegyezte be.**

A NONPROFIT Kft. a bejegyzés napjával megkezdte tevékenységét, elsősorban a működési feltételeket koordinálta, nevezetesen, a Dalkör tevékenységét, a közösségi művelődési formákat, megteremtette a feltételeit a péntek és szombat esti rendezvényeknek, hagyomány őrző néptánc csoport tovább munkálkodását segítette-segíti. Célja szerinti alapfeladatából fakadóan az égetően szükséges javításokat, csőtöréseket, üveg- és ajtótoréseket, beszakadásokat javíttatta ki, cserélte ezen eszközöket a teherbíró képességének megfelelően.

Internet használat:

Könyvtárunkban az Internetet a beiratkozott látogatók használhatják. Az igénybevételnek vannak szabályai, ami elfogadása kötelező. A gép használata regisztrációra kerül. A számítógépeken a következő szolgáltatásokat lehet igénybe venni:

- Szövegszerkesztés, táblázatkezelés (Word, Excel)
- Internetes oldalak megtekintése, szörfözés a világhálón
- Elektronikus levelezés
- Mágneslemezre, pendrive-ra másolás
- CD, DVD írás (külön kérés esetén)

A használók közízlést sértő internetes oldalakat nem látogathatnak (pl. Vallási, etnikai, politikai vagy más jellegű érzékenységet sértő, valamint pornográf oldalak). Ezek mellett tilos a számítógép beállításait megváltoztatni, nem engedett semmilyen szoftver telepítése, fájlok mentése.

Azon felhasználók, akik még csak most ismerkednek a számítógéppel illetve az Internettel, segítséget kapnak az első lépésekhez. Ehhez szakkönyvek is rendelkezésre állnak.

3. Számviteli politika általános előírásainak bemutatása

Könyvvezetési kötelezettség:

A Nonprofit **közhasznú** Kft. megalkotta a kötelezően előírt szabályzatait úgymint Számviteli politika- Értékelési – Pénzkezelési, Adatvédelmi-, Leltár Szabályzatok.

A számviteli politika célja, hogy a Nonprofit **közhasznú** Kft.-nél olyan számviteli rendszer funkcionáljon, amelynek alapján megbízható és valós információt tartalmazó, egyszerűsített éves beszámoló állítható össze, amely egyidejűleg a vezetői döntések számára is alkalmas információs bázisul szolgálhat.

Ennek a kötelezettségének a 2000.C. Sztv. és a 224/2000.(XII.19) Kormány rend. alapján a Törekvés MK. Nonprofit **közhasznú** Kft.-nél **kettős könyvvitel** vezetésével tesz eleget.

Beszámolási kötelezettség:

A Nonprofit Kft. működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről a naptári év könyveinek lezárását követően a számviteli törvénybe és az egyéb – ezen belül a társadalmi szervezetekre vonatkozó 224/2000 (XII.19.) kormányrendeletben

meghatározott beszámolót, - **az egyszerűsített éves beszámolóját** - a 4 sz. melléklet szerinti mérleget és a 5.sz melléklet szerinti eredmény-kimutatást készíti.

Eredmény-kimutatás tartalma, tagolása:

A Nonprofit **közhasznú** Kft. által választott bevételi és költségelszámolás elsődlegesen az 5.-8.-9. számlaosztályban történik.

A Nonprofit **közhasznú** Kft. vállalkozási tevékenységet csak célja alaptevékenység teljesítése mellett folytatott.

Az egyszerűsített éves beszámolójának eredmény-kimutatását összköltség eljárással készíti.

Kiegészítő melléklet tartalma:

A kiegészítő melléklet összeállítása a 2000. évi C. Számviteli törvényben megfogalmazott elvárásoknak megfelelően történt.

Könyvviteli zárlat:

A Nonprofit **közhasznú** Kft. -nél havi gyakorisággal készül a főkönyvi kivonat. A rendelkezésre álló számítástechnika – Cobra Conto Net - biztosítja, hogy a tárgyhót követő hónap 28.-ig részletes főkönyvi kivonat, és költségrészletezés készüljön. A **Nonprofit közhasznú Kft.** számviteli, bérelszámolási és társadalombiztosítási feladatait saját dolgozói látják el.

Számlarend, számlatükör:

A Nonprofit **közhasznú** Kft. elkészítette sajátos feladataihoz igazított számlatükrét. A speciális tevékenységből adódó könyvelési tételek számlakijelölését a szöveges számlarend tartalmazza. A vevői, szállítói számlák analitikus nyilvántartása a főkönyvi könyvelési rendszerhez kapcsolódva biztosított.

Mérlegkészítés időpontja:

A Nonprofit **közhasznú** Kft. -nél a mérleg fordulónapja tárgyév december 31-e és a mérlegzárlat időpontja a tárgyévet követő év január 31-re. A mérlegkészítés időpontjának módosítását a civil tv. hatályba lépése és a támogatók igénye determinálta.

Üzleti jelentés:

Nonprofit **közhasznú** Kft. vállalkozási tevékenységet folytathatna, mint Kft, de a törvényi előírásnak megfelelően üzleti jelentés készítésére nem kötelezett.

Az éves beszámoló közzététele:

Az 2000. évi C. tv. a Számvitelről (továbbá a 224/2000.(XII.19) Korm. rendelet 20§ (2)-(5) -nek megfelelően a Nonprofit **közhasznú** Kft. -nek nyilvánosságra hozatali,

közzétételi, beszámoló letétbe helyezési kötelezettségének a cégbírósági letétbe helyezéssel Május 31-ig tesz eleget. Mérlegét és az eredmény-kimutatást, kiegészítő mellékletet a Cégbíróságnak kell megküldenie elektronikus úton, a magyarorszag.hu Ügyfélkapun keresztül, ezt követően, ha összeáll, és elkészül a Nonprofit Kft. honlapot is közhírré teszi. A TÖREKVÉS -104 – szabályában bárki megtekintheti.

Az értékhelyesbítés elszámolása:

A Nonprofit **közhasznú** Kft. 2019-es évben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével.

Szabályzatok:

A Nonprofit Kft. készített leltározási, számlázási és pénzkezelési szabályzatot. A szigorú számadási kötelezettség alá tartozó bizonylatok körét, rendszerét a pénzkezelési szabályzat, tartalmazza.

A számvitelről szóló 2000.évi C.törvény 169.§-ának (1) bekezdése értelmében a számviteli bizonylatok, alapbizonylatok megőrzési ideje 8 év, az egyszerűsített éves beszámolók, valamint az azt alátámasztó főkönyvi kivonatok megőrzési ideje 10 év. Az irattározásról a TÖRI-KE elnöke gondoskodik.

A beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások bemutatása:

A befektetett eszközök megfelelően a gazdálkodást – a használhatóságukat, megítélve – szolgáló időtartamnak kerülnek minősítésre. Az eszközök nyilvántartásba vételekor beszerzési költségen történik az értékelés, amely a beszerzési árat foglalja magában. A beszerzési ár meghatározása a Sztv. 47-51.§.-ába foglaltaknak megfelelően történik.

Az immateriális javak értékelése

- *A vásárolt szellemi termékek (szoftver) beszerzési költségének meghatározási módja a fent említettek szerint alakul, tehát a szellemi termékért fizetett, a Sztv.-ben meghatározott tartalmú ellenérték. A szellemi termékek értékcsökkenésének leírási módja lineáris, és egyedi minősítés alapján történik.*
- *A szoftvernél az amortizáció elszámolásának kezdete az üzembe helyezés napja, ami általában megegyezik a beszerzés napjával. Az amortizáció elszámolása évente lineáris módszerrel történt. A mérlegben az értékcsökkenéssel csökkentett értéket mutatjuk ki.*
- *Az immateriális javak beszerzését a 113 főkönyvi számlákon tartjuk nyilván.*

A tárgyi eszközök értékelése

- A Nonprofit Kft. ingatlanal nem rendelkezik és terveiben ilyen jellegű beszerzésként - jelenleg – az általa is használt, üzemeltetett épület szerepel.
- A Nonprofit Kft.-ben található eszközök jelentős része (számítógép, telefon, irodabútor, irodai berendezések és felszerelések) az Irodai, **közösségi célt szolgáló eszközök**, bútorok, igazgatási berendezések és felszerelések, ha üzembe helyezésük, használatuk megtörtént 131-143 számlán kerülnek nyilvántartásba.
- A műszaki berendezések a 141-143 számlán kerültek nyilvántartásba.
- A Nonprofit Kft. beruházásként, vagy készletként mutatja ki a beszerzett eszközöket és immateriális javakat, amelyek még nem kerültek aktiválásra, üzembe helyezésre. A beruházások nyilvántartása a 151-es, 1512-es és a 161 számlákon történik aszerint, hogy a beruházás értéke a 100 eFt-ot meghaladja-e vagy nem.
- A tárgyi eszközök beszerzési költségébe tartozó tételek meghatározása a Sztv. 35. §-ban foglaltaknak megfelelően történik. Ez lesz a tárgyi eszköz bruttó értéke. Az üzembe helyezett, rendeltetésszerűen használatba vett tárgyi eszközök nyilvántartásba vétele elkülönítetten Tárgyi (gépi) eszköznyilvántartó lapon is megtörténik.
- Az amortizáció számításának kezdete az üzembe helyezés napja.
- A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírását az egyedi értékelés elve és a Társasági adó tv. 1.-2. számú mellékletében megadott százalékok figyelembe véve számoljuk el, azaz beszerzéskor mindenkor egyedileg minősítjük azokat.
- A tárgyi eszközök leltározása a Leltározási szabályzatban leírtakkal egyező módon történik.

A befektetett pénzügyi eszközök értékelése

- **Befektetett pénzügyi eszköze 2019-ben a Nonprofit Kft. -nek nem volt.**
- A befektetett pénzügyi eszközöket eFt-ban kell kimutatni, rögzíteni.
- Az alapított társaságokban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetések az alapszabályban meghatározott alapításkori értéken, vagy a vásárolt és jegyzett részvények, üzletrészek, törzsbetétek, vagyoni betétek vételi értéken vannak a könyvekben; ameddig a társaság piaci megítélése a mérlegkészítés napját megelőzően legalább 1 éven belül nem csökken.

Készletek elszámolásának módja:

A Nonprofit Kft. raktári készlete 0 eFt. Használatba nem vett, felhasználásra nem került anyag – eszköz – az év végi leltározáskor került kimutatásra.

Követelések értékelése:

- Az áruszállításból, szolgáltatás teljesítéséből származó, ÁFA-t is tartalmazó követelést a vevő által elismert (nem kifogásolt) – ha nincs köztes hatósági intézkedés – általunk számlázott összegben mutatjuk ki mindaddig, amíg a követelést pénzügyileg nem rendezték, váltóval ki nem egyenlítették, veszteséggé le nem írtuk.
- Az egyéb követelések könyv szerinti értéke egyenlő: a munkavállalói tartozás, a munkavállalóknak rövid lejáratra adott előleg, különbözőpályázati díjak, a visszatérítendő adó, igényelt támogatás, rövid lejáratra adott kölcsön összegével.

Pénzeszközök

- A készpénz értékeként a pénztárban lévő készpénzt vettük számításba
- A bankbetétek értéke megegyezik a bankkivonaton szereplő összeggel.
- Valuta- illetve devizakészlet a *Nonprofit Kft.* -nek 2019-ben nem volt.

Aktív- és passzív időbeli elhatárolások

A mindenkorai tényadatok birtokában a mérlegkészítés időpontjáig felmerült eredményt módosító időbeli elhatárolásokat a törvényben előírtaknak megfelelően minősítette és számolta el a *Nonprofit Kft.*

A saját tőke értékelése

- Jegyzett tőkéje a *Nonprofit Kft.* 3 000 EFt.
- *A tőketartalék meghatározása a Sztv. 36. § -ban foglaltak figyelembevételével történik.*
- *Az eredménytartalékot módosítják az Sztv. 37. §-ban leírtak.*
- *A lekötött tartalék tartalmát pedig a Sztv. 38. §-ának megfelelően számítjuk és képezzük.*
- *Adózott eredménye 1 993 EFt. A Nonprofit Kft.-nek 184 EFt társasági adó fizetési kötelezettsége volt 2019-es esztendő tevékenysége után.*

Céltartalékok

A 2019-es évben céltartalék képzésre nem került sor.

Kötelezettségek értékelése

- *A vevőtől kapott előleget a befolyt összegben tartjuk nyilván a szerződés szerinti teljesítés megtörténteig. A Nonprofit Kft. a kapott kauciót előlegként kezeli.*
- *Az áruszállításból, a szolgáltatás teljesítésből származó ÁFA-t is tartalmazó kötelezettségeket az elismert, számlázott összegben kell kimutatni mindaddig, amíg a kötelezettségeket pénzeszközzel, ki nem egyenlítjük, illetve le nem írjuk.*
- *Egyéb rövid lejáratú kötelezettséggé kell kimutatni a munkavállalókkal (bér, személyi jellegű kifizetés), a társadalombiztosítással, a fizetendő adókkal kapcsolatos elszámolásokat és az előírt kötelezettségeket.*

Tájékoztató a mérlegben szereplőtételek alakulásáról

a) Készletek alakulása

A Nonprofit Kft. 2019-es év végén készletállománya nem volt.

b) Követelések alakulása

2019. KÖVETELÉSEK	
31119 Vevő	942 618
494 Duyvico Kft.	39 440
488 Magyar Telekom nyrt.	787 400
493 Magyar Telekom nyrt.	115 778
Egyéb követelés:	
47380 EHO	1 000
47420 Szakképz.hj.pügyi r.	11 000
Egyéb köv.összesen	12 000
Követelés összesen:	954 618

c) Pénzeszközök alakulása

- A pénztári készpénzállomány megegyezik a mérlegforduló napon felvett pénztári leltárával. Leltár mellékelve.
- A bankbetétek összege a bankkivonaton szereplő értékkel egyeztetve került kimutatásra.
- Valuta illetve deviza készlete a Nonprofit Kft.-nek nem volt.

d) Aktív időbeli elhatárolások alakulása

Aktív időbeli elhatárolásként került kimutatásra:

- A mérleg fordulónapja előtt felmerült olyan kiadások, amelyek költségként csak a mérleg fordulónapját követő időszakra számolhatók el.
- A mérleg fordulónapja után esedékes olyan bevételeket, amelyek mérleggel lezárt időszakra számolandók el.

e) Passzív időbeli elhatárolásként került kimutatásra:

Passzív időbeli elhatárolásként mutatjuk ki egyrészt a mérleg fordulónapja előtt befolyt olyan bevételeket, amelyek bevételként (árbevételként) a következő évre számolhatók el.

Másrészt a mérleg fordulónapja előtt – **ismert** – elszámolt olyan költséget, amely pénzkiadásként csak a következő évben jelentik meg.

- Passzív időbeli elhatárolásként kell kimutatni a mérleg készítés időpontjáig kifizetett vagy megállapított (kötelezettségként ki nem mutatott) prémiumot, jutalmat és azok közterheit.

Azaz a mérleg fordulónapja előtt elszámolt olyan **ismert** költség, - az MNV-Zrt szolgáltatja a víz-gáz-villany energiát és késve számláz - ráfordítás, amely csak azt követően lesz kiadás vagy kerül számlázásra:

f) Kötelezettségek alakulása

A Nonprofit Kft.-nek **hosszú** lejáratú kötelezettsége 2019.XII.31-én nem volt.

Rövid lejáratú kötelezettség:

Szállítók:		
454319	2019.évi Szállítók	0
	Összesen:	0
<hr/>		
4512	Rövid lej.kölcsönök	5 000 000
Egyéb kötelezettségek:		807 857
461019	TAO kötel.	142 000
45131	Levont Szakszerv.tagd.	2 849
4531	Kaució	80 000
4532017	Óvadék	70 500
4621	Mvisz.sz.SZJA	147 000
46312	EF közteher bef.kötl.	0
468	ÁFA	122 000
	Iparüzési adó	
469519	kötel.	98 508
473341	Nyugdíjbizt.j.bef.köt	44 000
473421	Egbizt.j. 4% termbeni/mváll	37 000
473751	SZOCHO kötelezetts	64 000
Kötelezettség összesen:		807 857

Jelen kiegészítő melléklet, beszámolónk a közhasznúsági jelentés része is, amely tartalmazza a **bevételeket**. Az eredmény kimutatás második része tartalmazza a **költségeket és ráfordításokat**. A bevételek és kiadások közötti különbség 1993 e Ft nyereség, amelyből - 136 eFt nyereség a célja szerinti tevékenységből, vállalkozási tevékenységből 1857 e Ft-os (nyereség) adózott eredménye származott.

Jelen kiegészítő mellékletben, a mérlegben és az eredmény-kimutatásban a becsatolt közhasznú mellékletben rögzített, felsorolt ismertett adatok a Törekvés MK. NONPROFIT Kft. 2019. évi gazdálkodásáról megbízható, átfogó, teljes körű, valóságos helyzetet tükröző képet mutat.

Köszönetünket fejezzük ki alapítóinknak, továbbá a Kőbányai Önkormányzatnak, kőbánya lakóinak, a TEMI vezetésének, MÁV Zrt., és a **Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt döntnökeinek**, valamennyi látogatónk, és munkatársunk nevében.

Köszönjük, hogy tevékenységünket, munkánkat jó szándékkal, eszközeikkel segítették, támogatták a Törekvés Művelődési Ház működését, fennmaradását, ezáltal lehetővé tették a tartalmas szakmai munkát, a hozzánk látogatók hasznos időtöltésének segítségét.

Budapest, 2020. március 03.

Németh József Tibor
ügyvezető