

Az Angyalföldi Szociális Egyesület 2012. évi közhasznúsági jelentése

1. Azonosító adatok

Az Angyalföldi Szociális Egyesület (a továbbiakban: Egyesület) 1996. június 21-én alakult meg 19 természetes és 1 jogi személy részvételével. A Fővárosi Bíróság a 11.P.K.60913/1996. sz. végzéssel 7241. sz. alatt vette nyilvántartásba. Adószáma: 18083110-2-41, székhelye: 1138 Budapest, Szekszárdi út 34. A Fővárosi Bíróság a 11.P.K.60913/1996/11. végzésével az Egyesületet 2005. augusztus 15-ével közhasznú fokozatúhoz vezette, átsorolta.

Az Egyesület tevékenységét 2012-ben is alapvetően meghatározta az egészségmegőrzés, betegség megelőzés, gyógyító, egészségügyi rehabilitációs, szociális tevékenység, családsegítés, időszerű gondozása, a munkaerőpiacon hátrányos helyzetű betegek foglalkoztatásának elősegítése, a kapcsolódó szolgáltatások biztosítása. Céljának tekintette az egyes hátrányos helyzetű egyének/társadalmi csoportok a javak és a szolgáltatások termeléséhez, fogyasztásához, az anyagi jólét elemeihez való hozzáféréseinek, részvételének segítését, anyagi, társadalmi gondjaik enyhítését, a társadalmi életben és a civil szférában. Célja, a helyi szociális háló működtetésében rejlő anyagi és egyéb segítő erő felhasználásával a szegénység, a szociális elesettség mértékének csökkenése. Mindezekhez négy szociális boltot (a továbbiakban: boltok), akkreditált szociális foglalkoztatót (a továbbiakban: MMF) működtetett. Tevékenységét a rendelkezésre álló források hatékony felhasználásával a szóbanforgó célok megvalósítása érdekében szervezte, politikai tevékenységet nem folytatott, szervezete pártoktól független.

Az Egyesület rendes tagjai tagdíjfizetést teljesítettek. Ezen túlmenően a működéshez szükséges anyagi eszközök forrásait a felajánlások, a költségvetési, a pályázati és a kerületi önkormányzati támogatások, a célszerű gazdasági tevékenység és az egyéb bevételek jelentették. Vállalkozási tevékenységet az Egyesület nem végzett.

2. A tárgyévi közhasznú tevékenység bemutatása

2.1. Az Egyesület a számvitelről szóló módosított 2000. évi C. törvény és a kapcsolódó módosított 224/2000. (XII.24.) korm. rendelet szerint könyvelte a működés gazdasági eseményeit, készítette el éves beszámolóját. Egyszerűsített éves beszámolót készített, amit könyvvizsgáló felülvizsgált. A beszámoló készítés napja 2013. március 14-e. A számviteli politika szerint az eszközök értékelése tényleges bekerülési értéken történt, az értékcsökkenés, értékvesztés, céltartalék képzés elveit, módszereit a szabályzat tartalmazza. Elkülönült nyilvántartási rendszer biztosítja a célszerűt és a vállalkozási tevékenység számbavételét. Működési területenként történt a cél-

szerinti tevékenységek számbavétele. Az árubeszerzések évközben költségként kerülnek elszámolásra az eladott árúk beszerzési értékét leltárral állapítják meg.

2.2. A 2012. évi egyszerűsített éves beszámoló mérleg főösszege 29.851 E Ft, a tárgy-évi eredmény az alaptevékenységből -5.795 E Ft. Az Egyesület vállalkozási tevékenységet nem folytatott, ilyen címen elszámolásokat nem eszközölt.

A december 31-i mérleg szerint az Egyesület befektetett eszközökkel 12.889 E Ft-ban rendelkezett, amely 1.843 E Ft-tal kisebb az előző évi, 14.732 E Ft összegnél. Ezen belül az immateriális javak 127 E Ft-tal csökkentek, a tárgyi eszközök 1.716 E Ft-tal ugyancsak csökkentek. A végrehajtott beruházás 1.817 E Ft, az egyösszegű beszerzés 928 E Ft volt, értékkel nyilvántartott eszközök eladására nem került sor, az elszámolt értékcsökkenés 4.588 E Ft. A forgóeszközök (14.711 E Ft előző év, 13.451 E Ft tárgyév) változása 1.260 E Ft csökkenés. A készletek 110 E Ft-tal növekedtek, a követelések 624 E Ft-tal csökkentek, a pénzeszközök, az eszközök-források alakulását befolyásoló tényezők összetevőjeként, az előző évinél 746 E Ft-tal kisebb összeget képviseltek. Az aktív időbeli elhatárolások (3.511 E Ft tárgyév, 6.719 E Ft előző év változása) a bevételek, költségek elszámolásához kapcsolódva 3.208 E Ft csökkenés. A saját tőke (25.275 E Ft előző év, 19.480 E Ft tárgyév) csökkenését a tárgyévi eredmény (-5.795 E Ft) elszámolása jelentette. A céltartalék képzésre és felhasználására nem került sor, a mérlegben összeg nem szerepelt. A kötelezettségek (8.800 E Ft előző év, 8.535 E Ft tárgyév) 2.623 E Ft-ban hosszú lejáratúak, 5.912 E Ft-ban rövid lejáratúak. Előbbiek 632 E Ft-tal csökkentek, utóbbiak 367 E Ft-tal növekedtek, a változások egyenlege 265 E Ft csökkenés. A passzív időbeli elhatárolások (2.087 E Ft előző év, 1.836 E Ft tárgyév) az elszámolásokat követően 251 E Ft-tal csökkentek.

A befektetett eszközök, ezen belül a tárgyi eszközök alakulása mutatja azt az egyesületi törekvést, amelynek célja az új eszközök beszerzésével, a meglévők felújításával, karbantartásával, a célszerinti tevékenység érdekében, a szociális boltok működési körülményei (egy bolt teljes felújítása) és az MMF munkavégzés feltételei megfelelő színvonalon történő biztosítása. A bérelt ingatlanokon végzett felújítások összege 1.234 E Ft volt, a 2011. évi 2.945 E Ft nettó érték a szobanforgó növekedéssel és 212 E Ft elszámolt értékcsökkenéssel 3.967 E Ft-ra változott. A műszaki és egyéb gépek, berendezések, járművek növekedése 422 E Ft (egyéb gépek, berendezések), elsősorban a szociális boltok működését elősegítendő kellett beszerzéseket eszközölni és a legszükségesebb javításokat elvégezni.

Az előzőek alapján a műszaki és egyéb beszerzések 11.485 E Ft nyitó nettó értéke a 422 E Ft beszerzéssel, a 3.159 E Ft elszámolt értékcsökkenéssel, 1 E Ft egyéb csökkenéssel, 8.747 E Ft-re változott, ami a 3.967 E Ft-os épületrészekkel együtt adja az Egyesület 12.714 E Ft-os tárgyi eszköz állományát

Az immateriális javak esetében beszerzésre 161 E Ft-ban került sor, a 302 E Ft induló érték 288 E Ft értékcsökkenéssel 175 E Ft-ra változott.

A 928 E Ft-os egyösszegű eszközbeszerzések (azonos értékcsökkenéssel) a szociális boltok és az MMF hatékonyabb működését szolgálták.

A készletek kizárólag bolti áruk, az 5.688 E Ft-os záró érték az előző évhez (5.578 E Ft) képest 110 E Ft növekedést mutat, a változást a forgalom alakulásával összevetve, forgótőke hiányról beszélhetünk. A zárókészletben 116 E Ft a készletre adott előleg. Az infláció, az élelmiszerárak folyamatos emelkedése folyamatosan csökkentette a vásárlói értéket. A boltok lényegében az előző napi bevételt tudták áruvásárlásra fordítani, az elkölthető összeg folyamatosan csökkent. A készletek alakulása az elvárt működési céloknak való megfelelés biztosítója, a további tárgyi eszközbeszerzési igények kielégítésével együtt.

A követeléseken belül 1.577 E Ft volt a vevők, 977 E Ft az egyéb követelések (utalvány elszámolás 256 E Ft adók, egyéb elszámolások 721 E Ft) összege. A vevők állománya az előző évben 1.180 E Ft volt, az összeg 397 E Ft-tal növekedett a forgalom és fizetőképesség hatására. Az egyéb követelések (előző év 1.998 E Ft) az adó elszámolásokkal változtak.

A pénzeszközök alakulása az eszköz-forrás tételekben végbement változásokat tükrözte. A 746 E Ft-os csökkenés a működés pénzügyi oldalát tekintve összességében nem jelentett problémát.

Az aktív időbeli elhatárolások alakulását meghatározta a költségvetési munkabér támogatások teljesítése. A 3.208 E Ft-os csökkenés az elszámolások rendezésével függött össze, a pénzügyi stabilitás szempontjából egyelőre kezelhetőnek bizonyult.

A saját tőke a tárgyévi eredménnyel módosult, ennek alakulása (-5.795 E Ft) megfelelően tükrözte azon feladatok végrehajtását, amelyeket az Egyesület a beszámolási időszakban megvalósítani kívánt, az előző évi tartalékból is fel kellett használni. Ennek okát alapvetően bértámogatások, a kötelező béremelések, a fluktuáció miatt kialakult létszámösszetétel alakulásában, az ebből következő működési körülményekben kell keresnünk.

A kötelezettségek alakulását a lízingügylet befolyásolta (2.623 E Ft hosszú, 586 E Ft rövid lejáratú kötelezettség). A rövid lejáratú tételben a szállítók 1.482 E Ft, az adók és egyéb elszámolások 3.844 E Ft összegűek. Az előző évi szállítók 1.332 E Ft összegéhez képest a növekedés, a működés alapján nem számottevő. Az egyéb kötelezettségek (3.673 E Ft) esetében hasonló volt a helyzet.

A passzív időbeli elhatárolásokban (előző év adata 2.087 E Ft, tárgyév 1.836 E Ft) a bevételek 683 E Ft, a költségek 1.153 E Ft nagyságrendet képviseltek, az előző év adata 1.155 E Ft és 932 E Ft, a változások az elszámolásokhoz kapcsolódtak.

2.3. A 2012. évi egyszerűsített éves beszámoló eredmény-kimutatása alapján a működés eredménye (-7.311 E Ft), amely a saját bevétel (163.419 E Ft), a támogatások (108.944 E Ft), a tagdíjak (4.779 E Ft), ezek összege 277.142 E Ft, illetve az ELÁBÉ és közvetített szolgáltatások (150.048 E Ft), a működési költségek (134.405 E Ft), ezek összege 284.453 E Ft, egyenlege. Az egyéb bevételek (2.617 E Ft) és ráfordítások (792 E Ft) egyenlegét (1.829 E Ft), a pénzügyi műveletek (156 E Ft bevétel, 465 E Ft ráfordítás) eredményét (-309 E Ft) is figyelembe véve, az Egyesület alaptevékenységének eredménye -5.795 E Ft volt a beszámolási időszak végén, amit adó nem terhelt. A mérleg szerinti eredmény ezzel azonosan -5.795 E Ft. Az előző évi magasabb eredmény (2.293 E Ft) az árrés alakulás, a kisebb támogatás, az előírt bérnövekedés miatt, kisebb működési költség ellenére sem volt elérhető.

3. A közhasznú tevékenység tevékenységeként

3.1. Az Egyesület közhasznú tevékenysége a négy szociális bolt működtetése, a megváltozott munkaképességű dolgozók foglalkoztatása (MMF) és a parkgondnokság feladatainak teljesítése keretében valósult meg. Ennek megfelelően bevétel realizálódott a bolti működésből (árrés elérése mellett) és az MMF által végzett munkából.

A bolti árbevétel csökkenésével a 6.266 E Ft fedezeti összeg (előző év 6.828 E Ft) utal a célszerű működés realizálására. Az Egyesület elsődleges célja a megfelelő ellátási színvonal biztosítása volt, ezt sikeresen megvalósította. Az MMF 6.491 E Ft árbevételét (előző év 7.709 E Ft) befolyásolta, hogy a megrendelők előre kikötötték az eladási árat, amit a működés és foglalkoztatás behatárolt feltételére, lehetőségére tekintettel, az esetek többségében el kellett fogadni. Az egyéb árüzelés fedezete 614 E Ft (előző évben könyvelés nem történt).

A működés költségei 134.405 E Ft-ot képviseltek, az előző időszaki 132.729 E Ft-hoz képest. Az árváltozásokat, a kötelező béremeléseket figyelembe véve nem jelentős az eltérés, inkább a takarékosagra törekvés emelhető ki. Az anyagjellegű ráfordítások 25.449 E Ft, a személyi jellegű ráfordítások 104.368 E Ft, az értékcsökkenés 4.588 E Ft összeget képviselt. A boltok költségei 47.369 E Ft-ban, az MMF-é 72.569 E Ft-ban (parkgondnoki tevékenységgel) a központé 14.467 E Ft-ban került elszámolásra.

Az egyéb bevételek 116.340 E Ft-jából a támogatások 108.944 E Ft-ot jelentettek, további 4.779 E Ft a tagdíjfizetés. Az egyéb bevételek 2.617 E Ft-jában az Angyal kártya 1.712 E Ft, a kerekítés 316 E Ft, a bonusz 491 E Ft, elszámolások 98 E Ft szerepeltek.

Az egyéb ráfordításokban különféle elszámolások kerültek könyvelésre 792 E Ft-ban. A pénzügyi műveletek a működésben nem voltak meghatározók (156 E Ft bevétel, 465 E Ft ráfordítás elsősorban lízingkamat).

4. A közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon

4.1. A vagyoni és pénzügyi pozíciót, a bevételt biztosító gazdasági események és az ehhez kapcsolódó költségek, ráfordítások alakították. A cél szerinti működés egyik lényeges feltétele teljesült a bonyolításhoz szükséges erőforrások megfelelő felhasználásával, a takarékos működés feltételeinek biztosításával.

A tárgyévi működéshez igénybevett előző évi vagyont mutató csökkenése a célszerinti bevételek, a célszerinti bevételek, a működési költségek alakulása, a kiegészítő események eredményre gyakorolt hatása említhető.

4.2. Az Egyesület induló vagyona a 2012. év elején a 2.293 E Ft előző évi eredmény elérésével 36.162 E Ft volt, amelyet 69,9 %-ban saját tőke (25.275 E Ft), 30,1 %-ban idegen forrás (10.887 E Ft) finanszírozott. A 2012. év végén a vagyon 29.851 E Ft, a finanszírozásban a tárgyévi eredmény (-5.795 E Ft) alakulás következtében a saját források (19.480 E Ft) aránya csökkent (65,3 %) az idegen forrásokkal fedezett rész 10.371 E Ft, ami 34,7 %-nak felelt meg. A mérleg főösszege a tartalék igénybevétele, a beruházások és a kötelezettségek (lízing) alakulásával 6.311 E Ft-tal volt kisebb, mint az év elején (36.162 E Ft előző év, 29.851 E Ft tárgyév).

A pénzügyi helyzet a saját tőke csökkenés (az igénybevett tartalékkal történt a működés) ellenére stabilitást mutatott, kölcsönforrások igénybevételeire nem volt szükség.

4.3. Az Egyesület közhasznú tevékenységét a szociális bolthálózat működtetése és a megváltozott munkaképességűek foglalkoztatása jelentette.

A bolthálózat 154.089 E Ft nettó árbevételt realizált, az eladott áruk beszerzési értéke 147.823 E Ft, a fedezet 6.266 E Ft. A bázisévben az elért forgalom 160.631 E Ft, a fedezet 6.828 E Ft összeget képviselt. A változás indoka a cél szerinti tevékenység érvényre juttatását elősegítő árrés politika és a fizetőképes kereslet alakulása.

A szociális boltok tevékenységének köre túlhaladt a kerület határain, egyre több az ajánlatot tevő őstermelő, gyártó és nagykereskedő beszállító. Az éves forgalom, a vásárlók összetételét és az értékesített áruféleségeket tekintve, kiemelkedőnek értékelhető. A lakosság egyre nagyobb számban igényelte ezt a tevékenységet, 1.712 E Ft volt az utalvánnyal történt vásárlás. Az egyesületi és önkormányzati tagok száma 4.200 fő, a nyilvántartások szerint rendszeres vásárlók voltak a boltokban. Az Egyesület a vásárlói igényeket szem előtt tartva, folyamatosan kutatta a lehetőségeket a minél jobb kihasználtság érdekében, ellentételezve a fizetőképes kereslet csökkenését. Mindennapos volt a zöldség-gyümölcs ellátás, rendszeressé vált az idős vásárlók házhozszállítással történő megsegítése. A kultúrált vásárlás alapfeltételeit biztosítottuk, a boltok tisztábbak, rendezettebbek, cél a vásárlók bizalmának elnyerése, a rendezett környezet képi erősítése. A kiszolgálás színvonalának emelése az esztétikus környezeti feltételek kialakításával együtt, kivítva a vásárlók elismerését. Mindezekhez eszközbeszerzésekre is szükség volt.

A további célok között szerepel a világításkorszerűsítés, a bolti berendezések cseréje, fagyasztóládák, árubemutató polcok cseréje, a 2012-ben megkezdett felújítási munkák folytatása. A területi lefedettség jelenlegi helyzete, a lakosság szociális rászorultsága, a boltok területi átstrukturálását indokolná.

Az MMF 2012. évi saját bevétele 6.491 E Ft, csomagolás, varrás, borítékolás, pipe-cikkek összeállítása, nyomdai tevékenység előkészítése munkákból származott. Ehhez közvetített szolgáltatást nem vett igénybe, a fedezet azonos az elért bevétellel. A 2011. évi saját bevétel 7.709 E Ft volt, a tevékenység alakulását a létszám összetétel és a megrendelői feltételek nem előnyös alakulása befolyásolta.

Az MMF munkák köre lényegében az előző évben kialakított tevékenység struktúrára fenntartását jelentette. A munkavégzés, az alkalmazott munkatársak feladatmegoldásának segítése jelentős szerepet játszott a teljesítésben. A munkák sokrétűsége a Hegedűs utcában lévő telephely kialakításának szükségességét igazolta. A hotelek, szállodák, éttermek, iparművészek, munkaruházat iránt érdeklődők rendszeres munkaellátottságot biztosítottak a szakképzett varrónők számára.

A parkgondnokok az önkormányzati támogatáshoz kapcsolódó elvárásoknak megfeleltek, változatlanul kiváló munkát végeztek a kerület zöldterületei tisztántartásában, a biztonságos és eredményes veszélyes hulladék gyűjtésében, együttműködve a kerület szakosított társaságával.

A 163.419 E Ft árbevételhez tartozott még 2.839 E Ft egyéb áruezeladás.

5. A célszerinti juttatások

5.1. Az Egyesület kizárólag közhasznú tevékenységet folytatott. A közhasznú tevékenységet végző létszám az év végén 76 fő volt. Ebből a boltokhoz 23 fő, az MMF-hez 51 fő, a központhoz 2 fő rendelhető. A tiszteletdíjasok száma 3 fő.

A létszámalakulás keretében kiemelt figyelmet kapott a rehabilitációs tevékenység. Jogszabályban előírt kötelezettség minden megváltozott munkaképességű dolgozónál rehabilitációs tervet készíteni és ezt folyamatosan felülvizsgálni. Az Egyesületnek az év végén 51 fő megváltozott munkaképességű dolgozója volt, az alkalmazáskor a kapcsolódó előírások maradéktalanul betartásra kerültek.

5.2. Az Egyesület összes bevétele 2012-ben 279.915 E Ft volt, ebből 108.944 E Ft a kapott támogatás és pályázati bevétel (a továbbiakban: támogatás) ami 38,9 %-nak felelt meg. A költségvetési támogatás részaránya 11,1 %, az önkormányzaté 27,5 %, az egyéb támogatásé 0,3 %. A támogatások 2012-ben az előző évinél kisebb arányban játszottak szerepet a működőképesség fenntartásában.

5.3. A 108.944 E Ft támogatás és pályázati juttatás 5.138 E Ft-tal volt kevesebb az előző évinél és hozzájárult ahhoz, hogy a működés fedezetét a meglévő tartalékból kellett kiegészítenünk. A központi költségvetés 31.092 E Ft, alaptámogatásként a kerületi önkormányzat 77.000 E Ft összeget bocsátott rendelkezésre, 852 E Ft egyéb forrásból származott.

A támogatásokból 108.472 E Ft kapcsolódott működési költségekhez, ideértve a bolti karbantartások, felújításokra adott összegeket is, 472 E Ft fejlesztésekhez. Ez utóbbi a beszerzett eszközök értékcsökkenési leírásával arányosan került elszámolásra.

5.4. A támogatások mellett a tagdíj bevétel is szerepet játszott a 2012. évi működésben. Ennek összege a beszámoló tanúsága szerint 4.779 E Ft, amely 14 E Ft-tal nagyobb az előző évinél. A jogi személyek támogatása 3.456 E Ft, az önkéntes támogatás 1.323 E Ft volt.

5.5. Az Egyesület cél szerinti juttatásban nem részesült. A kapott támogatásokat a folyósítók a zavartalan működés feltételei teljesítéséhez kötötték. Lényeges, hogy az Egyesület az elkövetkező időszakra akkreditációt kapott a központi költségvetéstől.

6. A vezető tisztségviselők díjazása

A vezető tisztségviselők tiszteletdíja a beszámolási időszakban 4.088 E Ft volt. Az adó és járulékfizetés összege 1.104 E Ft. Személyi jellegű egyéb kifizetésre nem került sor. A teljes összeg 5.192. E Ft. Tiszteletdíjban 3 fő részesült.

7. A közhasznú tevékenységet jellemző mutatók

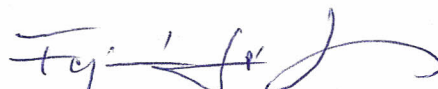
A közhasznú tevékenységet igazolta, hogy a módosított 2011. évi CLXXV. törvényben rögzített mutatók közül

- az éves átlagos saját bevétel az 1.000 E Ft-ot meghaladta (165.980 E Ft),
- a személyi jellegű ráfordítások átlaga tiszteletdíjak nélkül 99.156 E Ft, meghaladta az összes ráfordítás (286.759 E Ft) 25 %-át,
- a költségek, ráfordítások kizárólag közhasznú tevékenység érdekében merültek fel.

8. Összefoglalás

Az Egyesület 2012. évi közhasznúsági jelentése mutatja az alapító okiratban foglaltak teljesítését, a tőkeváltozás kedvező alakulását, a pénzügyi helyzet stabilitását, ugyanakkor a jövőbeni működéshez a kerületi önkormányzati támogatás szükségességét.

Budapest, 2013. március 28.


Fejér Józsefné
elnök

NYITAFÖLDI SZOCIÁLIS EGYESÜLET
1138 Bp., Szekszárdi u. 34.
Adósz.: 18083110-2-41
T. 120 8229