

Az Angyalföldi Szociális Egyesület 2013. 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 2013-ban is alapvetően meghatározta az egészségmegőrzés, betegség megelőzés, gyógyító, egészségügyi rehabilitációs, szociális tevékenység, családsegítés, időskorúak 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 korszerűsített szociális boltot (a továbbiakban: boltok), akkreditált és folyamatosan bővített szociális foglalkoztatót (a továbbiakban: MMF) működtetett. Tevékenységi területük is bővült, amelyet a rendelkezésre álló források hatékony felhasználásával a szóbanforgó célok megvalósítása érdekében szervezett, 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 célszerinti 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 2014. március 10-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 célszerinti

és a vállalkozási tevékenység számbavételét. Működési területenként történt a célszerinti tevékenységek számbavétele. Az árubeszerzések évközben költségként kerülnek elszámolásra az eladott árúk beszerzési értékét leltárral állapítják meg.

2.2. A 2013. évi egyszerűsített éves beszámoló mérleg főösszege 31.703 E Ft, a tárgy-évi eredmény az alaptevékenységből -1.918 E Ft. Az Egyesület vállalkozási tevékenységet nem folytatott, ilyen címen elszámolásokat nem eszközölt.

A december 31-i mérleg szerint az Egyesület befektetett eszközökkel 12.611 E Ft-ban rendelkezett, amely 278 E Ft-tal kisebb az előző évi, 12.889 E Ft összegnél. Ezen belül az immateriális javak 123 E Ft-tal növekedtek, a tárgyi eszközök 401 E Ft-tal csökkentek. A végrehajtott beruházás 5.285 E Ft, az egyösszegű beszerzés 603 E Ft volt, értékkel nyilvántartott eszközök eladására 1.934 E Ft-ban került sor, az elszámolt értékcsökkenés 4.233 E Ft. A forgóeszközök (13.451 E Ft előző év, 11.552 E Ft tárgyév) változása 1.899 E Ft növekedés. A készletek 1.348 E Ft-tal, a követelések 765 E Ft-tal növekedtek, a pénzeszközök, az eszközök-források alakulását befolyásoló tényezők összetevőjeként, az előző évinél 4.012 E Ft-tal kisebb összeget képviseltek. Az aktív időbeli elhatárolások (3.511 E Ft előző év, 7.540 E Ft tárgyév) változása a bevételek, költségek elszámolásához kapcsolódva 4.029 E Ft növekedés. A saját tőke (19.480 E Ft előző év, 17.452 E Ft tárgyév) 2.028 E Ft-os csökkenését az előző év önellenőrzése (-110 E Ft) a tárgyévi eredmény (-1.918 E Ft) elszámolása jelentette. A céltartalék képzésre és felhasználására nem került sor, a mérlegben összeg nem szerepelt. A kötelezettségek (8.535 E Ft előző év, 12.607 E Ft tárgyév) 1.818 E Ft-ban hosszú lejáratúak, 10.789 E Ft-ban rövid lejáratúak. Előbbiek 805 E Ft-tal csökkentek, utóbbiak 4.877 E Ft-tal növekedtek, a változások egyenlege 4.072 E Ft növekedés. A passzív időbeli elhatárolások (1.836 E Ft előző év, 1.644 E Ft tárgyév) az elszámolásokat követően 192 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 megnyitása) és az MMF munkavégzés feltételei megfelelő színvonalon történő biztosítása. A bérelt ingatlanokon végzett felújítások összege 2.185 E Ft volt, a 2012. évi 3.967 E Ft nettó érték a szóbanforgó növekedéssel, 1.472 E Ft kivezetéssel eladás miatt, 212 E Ft elszámolt értékcsökkenéssel 4.468 E Ft-ra változott. A műszaki és egyéb gépek, berendezések, járművek növekedése 2.835 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 berendezések 8.747 E Ft nyitó nettó értéke a 2.835 E Ft beszerzéssel, a 3.275 E Ft elszámolt értékcsökkenéssel, a 462 E Ft eladás

miatt, egyéb csökkenéssel, 7.845 E Ft-re változott, ami a 4.468 E Ft-os épületterészekkel együtt adja az Egyesület 12.313 E Ft-os tárgyi eszköz állományát

Az immateriális javak esetében beszerzésre 265 E Ft-ban került sor, a 175 E Ft induló érték 142 E Ft értékcsökkenéssel 298 E Ft-ra változott.

A 603 E Ft-os egyösszegű eszközbeszerzések (azonos értékcsökkenéssel) a szociális boltok és az MMF hatékonyabb működését szolgálták.

A készletek bolti áruk, az 7.036 E Ft-os záró érték az előző évhez (5.688 E Ft) képest 1.348 E Ft növekedést mutat, a változást a forgalom alakulásával összevetve, forgótöke hiányról beszélhetünk. A zárókészletben 150 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 biztosítéka, a további tárgyi eszközbeszerzési igények kielégítésével együtt.

A követeléseken belül 1.750 E Ft volt a vevők, 1.569 E Ft az egyéb követelések (utalvány elszámolás 715 E Ft adók, egyéb elszámolások 854 E Ft) összege. A vevők állománya az előző évben 1.577 E Ft volt, az összeg 173 E Ft-tal növekedett a forgalom és fizetőképesség hatására. Az egyéb követelések (előző év 977 E Ft) az adó elszámolásokkal, 592 E Ft-tal változtak.

A pénzeszközök alakulása az eszköz-forrás tételekben végbement változásokat tükrözte. A 4.012 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 4.029 E Ft-os növekedés és az elszámolások rendezésével függött össze, a pénzügyi stabilitás szempontjából egyelőre kezelhetőnek bizonyult.

A saját tőke előző évi önrevízióval (-110 E Ft) és a tárgyévi eredménnyel módosult, ennek alakulása (-1.918 E Ft) megfelelően tükrözte azon feladatok végrehajtását, amelyeket az Egyesület a beszámolási időszakban megvalósítani kívánt. Ezekhez az előző évi tartalékból is fel kellett használni, aminek okát alapvetően a tevékenységhez szükséges létszám alakulásában, az ebből következő működési körülményekben és költségekben kell keresnünk.

A kötelezettségek alakulását (4.072 E Ft növekedés) a lízingügylet befolyásolta (1.818 E Ft hosszú, 695 E Ft rövid lejáratú kötelezettség). A 10.789 E Ft rövid lejá-

ratú tételben a szállítók 3.108 E Ft, az adók (1.672 E Ft) és egyéb elszámolások (lízing 695 E Ft, jövedelem elszámolás 2.000 E Ft, szociális hozzájárulási adó 3.314 E Ft) 7.681 E Ft összegűek. Az előző évi szállítók 1.482 E Ft összegéhez képest a növekedés, a működés alapján számottevő. Az egyéb kötelezettségek (3.844 E Ft) esetében hasonló volt a helyzet (3.837 E Ft a növekedés).

A passzív időbeli elhatárolásokban (előző év adata 1.836 E Ft, tárgyév 1.644 E Ft) a bevételek 210 E Ft, a költségek 1.434 E Ft nagyságrendet képviseltek, az előző év adata 683 E Ft és 1.153 E Ft, a változások az elszámolásokhoz kapcsolódtak.

2.3. A 2013. évi egyszerűsített éves beszámoló eredmény-kimutatása alapján a működés eredménye (-1.475 E Ft), amely a saját bevétel (145.226 E Ft), a támogatások (152.890 E Ft), a tagdíjak (4.198 E Ft), ezek összege 302.314 E Ft, illetve az ELÁBÉ és közvetített szolgáltatások (130.403 E Ft), a működési költségek (173.386 E Ft), ezek összege 303.789 E Ft, egyenlege. Az egyéb bevételek (2.868 E Ft) és ráfordítások (3.449 E Ft) egyenlegét (-581 E Ft), a pénzügyi műveletek (457 E Ft bevétel, 319 E Ft ráfordítás) eredményét (138 E Ft) is figyelembe véve, az Egyesület alaptevékenységének eredménye -1.918 E Ft volt a beszámolási időszak végén, amit adó nem terhelt. A mérleg szerinti eredmény ezzel azonosan -1.918 E Ft. Az előző évi alacsonyabb eredményt (-5.795 E Ft) az árrés alakulás, a kisebb támogatás, a működési költség alakította. A költségeket növelte a működési területek bővítése.

3. A közhasznú tevékenység tevékenységenként

3.1. Az Egyesület tevékenységét a négy egységből álló szociális bolthálózat működtetése és a megváltozott munkaképességű dolgozók foglalkoztatása jelentette. A megváltozott munkaképességű dolgozók foglalkoztatása alapvetően három területen jelent meg: a boltok személyzetének közel felét adja ez a kör, a többség a szociális foglalkoztatásban dolgozik, és kiemelten érdemes megemlíteni a parkgondnokok tevékenységét. Ez utóbbi közhasznú tevékenységként a Budapest Főváros XIII. Kerületi Önkormányzat által fenntartott parkokban elősegíti a közösségi terek, játszóterek tisztán tartását, gondozását és a környezet védelmét. E közfeladatok teljesítését egyébként a Magyarország helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 2. pontja írja elő. Munkánkat – természetesen az önkormányzattal együttműködve – önállóan, időben és térben behatárolva, előzetesen kialakított menetrend és szabályok szerint végezzük. Ezen szolgáltatásunk 2007. évi bevezetése óta töretlen népszerűségnek örvend a kerületi lakosság körében, hiszen munkánk eredménye rendkívül látványos és valós közösségi igényt elégít ki.

Ennek megfelelően bevétel realizálódott a bolti működésből (árrés elérése mellett) és az MMF által végzett munkákból.

A bolti árbevétel csökkenése ellenére a 7.902 E Ft fedezeti összeg (előző év 6.266 E Ft) utal a célszerinti működés realizálására. Az Egyesület elsődleges szándéka a megfelelő ellátási színvonal biztosítása volt, ezt sikeresen megvalósította. Az MMF 6.881 E Ft árbevételét (előző év 6.941 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 áruladás fedezete 40 E Ft (előző évben 614 E Ft).

A működés költségei 173.386 E Ft-ot képviseltek, az előző időszaki 134.405 E Ft-hoz képest. Az árváltozásokat, a létszámalakulást, a tevékenységbővülést figyelembe véve jelentős az eltérés. Az anyagjellegű ráfordítások 33.987 E Ft, a személyi jellegű ráfordítások 135.166 E Ft, az értékcsökkenés 4.233 E Ft összeget képviselt. Az előző évi adatok 25.449 E Ft, 104.368 E Ft és 4.588 E Ft voltak.

Az egyéb bevételek 155.758 E Ft-jában a támogatások 152.890 E Ft-ot jelentettek, további 4.198 E Ft a tagdíjfizetés, 2.868 E Ft a különféle elszámolás. Ez utóbbinál a tárgyi eszköz eladás 725 E Ft, a kártérítés és egyéb elszámolás 739 E Ft, az Anyag kártya 438 E Ft, a kerekítés 266 E Ft, a bonusz 630 E Ft, elszámolások 70 E Ft szerepeltek.

Az egyéb ráfordításokban (3.449 E Ft) tárgyi eszköz eladás 1.933 E Ft és különféle elszámolások kerültek könyvelésre 1.516 E Ft-ban (behajthatatlan követelés 182 E Ft, saját felhasználás 306 E Ft, káresemény 670 E Ft, egyéb elszámolás 358 E Ft).

A pénzügyi műveletek a működésben nem voltak meghatározók (457 E Ft bevétel, 138 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 vagyon csökkenésében a célszerinti bevételek, a célszerinti bevételek, a működési költségek alakulása, a kiegészítő események eredményre gyakorolt hatása játszott szerepet.

4.2. Az Egyesület induló vagyona a 2013. év elején a -5.795 E Ft előző évi eredmény elérésével 29.851 E Ft volt, amelyet 65,3 %-ban saját tőke (19.480 E Ft), 34,7 %-ban idegen forrás (10.371 E Ft) finanszírozott. A 2013. év végén a vagyon 31.703 E Ft, a finanszírozásban a tárgyévi eredmény (-1.918 E Ft) alakulás következtében a saját források (17.452 E Ft) aránya csökkent (55,0 %) az idegen forrásokkal fedezett rész 14.251 E Ft, növekedett, az arány 45,0 %-nak felelt meg. A mérleg főösszege az aktív időbeli elhatárolások és a kötelezettségek alakulásával 1.852 E Ft-tal volt nagyobb, mint az év elején (29.851 E Ft előző év, 31.703 E Ft tárgyév).

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

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

A bolthálózat 137.922 E Ft nettó árbevételt realizált, az eladott áruk beszerzési értéke 130.026 E Ft, a fedezet 7.902 E Ft. A bázisévben az elért forgalom 154.089 E Ft, az ELÁBÉ 147.823 E Ft a fedezet 6.266 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 östermelő, 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, 2.200 E Ft volt az utalvánnyal történt vásárlás. Az egyesületi és önkormányzati tagok száma 4.900 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, kivívta a vásárlók elismerését. Mindezekhez eszközbeszerzésekre is szükség volt.

A további célok között szerepel a világításkorszerűsítés, a bolti berendezések cseréje, fagyasztóládák, árubemutató polcok cseréje, a 2013-ban megkezdett felújítási munkák folytatása. A területi lefedettség jelenlegi helyzete, a lakosság szociális rászorultsága, a boltok területi átstrukturálását indokolná.

Az MMF 2013. évi saját bevétele 6.881 E Ft, csomagolás, varrás, borítékolás, piperecikkek összeállítása, nyomdai tevékenység előkészítése munkákból származott.

Ehhez közvetített szolgáltatást nem vett igénybe, a fedezet azonos az elért bevétellel. A 2012. évi saját bevétel 6.491 E Ft volt, a tevékenység alakulását a létszám összetétel és a megrendelői feltételek 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 Gyöngyösi 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 145.226 E Ft árbevételhez tartozott még 423 E Ft egyéb árueladás.

5. A célszerinti juttatások

5.1. Az Egyesület kizárólag közhasznú tevékenységet folytatott. A közhasznú tevékenységet végző létszám az év végén 87 fő volt. Ebből a boltokhoz 23 fő, az MMF-hez 62 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 62 fő megváltozott munkaképességű dolgozója volt, az alkalmazáskor a kapcsolódó előírások maradéktalanul betartásra kerültek.

5.2. Az Egyesület összes bevétele 2013-ban 305.639 E Ft volt, ebből 152.890 E Ft a kapott támogatás és pályázati bevétel (a továbbiakban: támogatás) ami 50,0 %-nak felelt meg. A költségvetési támogatás részaránya 44,3 %, az önkormányzaté 56,9 %, az egyéb támogatásé 0,8 %. A támogatások 2013-ban az előző évinél nagyobb arányban játszottak szerepet a működőképesség fenntartásában. Kiemelendő a sikeres pályázat alapján folyósított munkaügyi támogatás.

5.3. A 152.890 E Ft támogatás és pályázati juttatás 43.946 E Ft-tal volt több az előző évinél és hozzájárult ahhoz, hogy a működés fedezetét az előző évinél kisebb összegben kellett a meglévő tartalékból kiegészítenünk. A központi költségvetés 64.628 E Ft, alaptámogatásként a kerületi önkormányzat 87.000 E Ft összeget bocsátott rendelkezésre, 1.262 E Ft egyéb forrásból származott.

A támogatásokból 152.458 E Ft kapcsolódott működési költségekhez, ideértve a bolti karbantartások, felújításokra adott összegeket is, 432 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 2013. évi működésben. Ennek összege a beszámoló tanúsága szerint 4.198 E Ft, amely 581 E Ft-tal kisebb az előző évinél. A jogi személyek támogatása 2.715 E Ft, az önkéntes támogatás 1.483 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 is akkreditációval rendelkezik a központi költségvetéstől.

6. A vezető tisztségviselők díjazása

A vezető tisztségviselők tiszteletdíja a beszámolási időszakban 3.000 E Ft volt. Az adó és járulékfizetés összege 855 E Ft. Személyi jellegű egyéb kifizetésre nem került sor. A teljes összeg 3.855. E Ft. Tiszteletdíjban 3 fő részesült.

7. A közhasznú tevékenységet jellemző mutatók

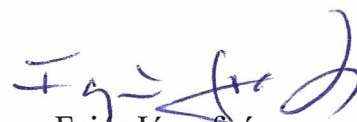
A közhasznú tevékenységhez a módosított 2011. évi CLXXV. törvényben rögzített mutatók közül

- az éves átlagos saját bevétel az 1.000 E Ft-ot meghaladta (154.323 E Ft),
- a személyi jellegű ráfordítások átlaga tiszteletdíjak nélkül 116.223 E Ft, meghaladta az összes ráfordítás (296.634 E Ft) 25 %-át,
- a társadalmi támogatottság: önkéntes tevékenységet végző segítők

8. Összefoglalás

Az Egyesület 2013. évi közhasznúsági jelentése az előírt formában, a fentiek szerint mutatja be a 2013. évi működést.

Budapest, 2014. március 10.


Fejér Józsefné

elnök

NYUGAT-FELDI SZOCIÁLIS EGYESÜLET
1138 Bp., Szekszárdi u. 34.
Adósz.: 18083110-2-41
Tel.: 329-8029