

# KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

2018.

## Tartalomjegyzék

Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló.....	2. oldal
Mérleg .....	3. oldal
Eredménykimutatás .....	4. oldal
Tájékoztató adatok .....	5. oldal
Kiegészítő melléklet.....	6. oldal

## Őszidő Közhasznú Nonprofit Kft

nyilvántartási száma: 06-09-013520

adószáma: 21061127-1-06

címe: 6724 Szeged Zákány u. 25.

statisztikai számjele: 21061127-8730-572-06

## Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló

**2018. DECEMBER 31.**

Készült:  
Szeged, 2019. 03.31.

P.H.

.....  
ügyvezető

## Mérleg

2018. december 31.

<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)</b>		adatok E Ft-ban	
<b>Sor-sz.</b>	<b>A tétel megnevezése</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>
<b>01.</b>	<b>A. Befektetett eszközök (02+03+04)</b>	<b>78 978</b>	<b>68 748</b>
02.	I. Immateriális javak	1 578	1 090
03.	II. Tárgyi eszközök	77 400	67 658
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök		
<b>05.</b>	<b>B. Forgóeszközök (06+07+08+09)</b>	<b>17 774</b>	<b>16 661</b>
06.	I. Készletek	4 511	3 673
07.	II. Követelések	4 332	6 517
08.	III. Értékpapírok		
09.	IV. Pénzeszközök	8 931	6 471
<b>10.</b>	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>11 375</b>	<b>14 142</b>
<b>11.</b>	<b>Eszközök összesen (01+05+10)</b>	<b>108 127</b>	<b>99 551</b>

<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)</b>		adatok E Ft-ban	
<b>Sor-sz.</b>	<b>A tétel megnevezése</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>
<b>12.</b>	<b>D. Saját tőke (13+14+15+16+17+18)</b>	<b>8 573</b>	<b>2 148</b>
13.	I. Induló tőke/Jegyzett tőke	3 000	3 000
14.	II. Tőkeváltozás/Eredmény	3 986	5 572
15.	III. Lekötött tartalék		
16.	IV. Értékelési tartalék		
17.	V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	1 587	-6 424
18.	VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből		
<b>19.</b>	<b>E. Céltartalékok</b>		
<b>20.</b>	<b>F. Kötelezettségek (21+22+23)</b>	<b>20 738</b>	<b>26 574</b>
21.	I. Hátrasorolt kötelezettségek		
22.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek		
23.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	20 738	26 574
<b>24.</b>	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>78 816</b>	<b>70 829</b>
<b>25.</b>	<b>Források összesen (12+19+20+24)</b>	<b>108 127</b>	<b>99 551</b>

Szeged, 2019. március 31.

.....  
ügyvezető

## Eredménykimutatás

2018.december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
01.	<b>A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (02+07+08+09+10)</b>	<b>336.804</b>	<b>358 764</b>
02.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás (03+04+05+06)	119 401	134 035
03.	a) alapítótól		
04.	b) központi költségvetésből	109 583	126 285
05.	c) helyi önkormányzattól		
06.	d) egyéb	9 818	7 750
07.	2. Pályázati úton elnyert támogatás		
08.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	173 142	180 475
09.	4. Tagdíjból származó bevétel		
10.	5. Egyéb bevétel	44 261	44 254
11.	<b>B. Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12.	<b>C. Összes bevétel (A+B)</b>	<b>336 804</b>	<b>358 764</b>
13.	<b>D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (14+15+16+17+18+19)</b>	<b>335 217</b>	<b>365 188</b>
14.	Anyagjellegű ráfordításai	152 108	153 833
15.	Személyi jellegű ráfordítások	170 203	198 416
16.	Értékcsökkenési leírás	12 821	12 614
17.	Egyéb ráfordítások	44	252
18.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	41	73
19.	Rendkívüli ráfordítások		
20.	<b>E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (21+22+23+24+25+26)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21.	Anyagjellegű ráfordítások		
22.	Személyi jellegű ráfordítások		
23.	Értékcsökkenési leírás		
24.	Egyéb ráfordítások		
25.	Pénzügyi műveletek ráfordításai		
26.	Rendkívüli ráfordítások		
27.	<b>F. Összes ráfordítás (D+E)</b>	<b>335 217</b>	<b>365 188</b>
28.	<b>G. Adózás előtti vállalkozási eredmény (B- E)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29.	<b>H. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30.	<b>I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G- H)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
31.	<b>J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)</b>	<b>1 587</b>	<b>-6 424</b>

Szeged, 2019. március 31.

.....  
ügyvezető

## Tájékoztató adatok

2018. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
01.	<b>A. Személyi jellegű ráfordítások (02+05+06)</b>	<b>170 203</b>	<b>198 416</b>
02.	1. Bérkölttség	125 637	149 946
03.	ebből: - megbízási díjak		
04.	- tiszteletdíjak		
05.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	15 878	17 327
06.	3. Bérjárulékok	28 688	31 143
07.	<b>B. A szervezet által nyújtott támogatások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Szeged, 2019. március 31.

.....  
ügyvezető

## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

### I. Általános kiegészítések

#### 1. A nonprofit társaság bemutatása

**elnevezése:** Őszidő Közhasznú Nonprofit Kft

**alapítója:** Bálint Mihály és dr Bálintné dr Kovács Szilvia

**alakulás időpontja:** 2009. 01.30-án alakult a 2001. 06.06-án alakult Őszidő

Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Közhasznú Társaság jogutódjaként

**Cégjegyzékszám:**06-09-013520

**bírósági nyilvántartási szám:** nincs

**székhelye:** 6724 Szeged Zákány u. 25.

**közhasznú jogállása:** közhasznú szervezet

**célja:** idősek szociális ellátása

**vagyon felhasználásának módja:**A társaság vagyonát közhasznú célokra lehet fordítani, a céloknak megfelelően felhasználni, figyelemmel a társasági szerződésben foglaltakra. A társaság vagyonának felhasználására vonatkozó döntések meghozatalára a taggyűlés jogosult, a társasági szerződés és a hatályos jogszabályok rendelkezéseinek megfelelően.

#### 2. A számviteli politika főbb vonásai:

A társaság a Számviteli törvény (2000. évi C. tv.) szerint korlátolt felelősségű társaság, a közhasznú szervezetekről szóló 2011. évi CLXXV. Törvény 75.§ 5. pontja alapján közhasznú szervezet.

##### a) A könyvvizetés módja

A társaság a kettős könyvvitel szabályai keretében folyamatosan nyilvántartást vezet a gazdálkodó tevékenysége során előforduló, a vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetére kiható gazdasági eseményekről, és azt az üzleti év végével zárja le. Az üzleti év a naptári évvel egyező.

A társaság a könyvviteli számlákból negyedévente készít főkönyvi kivonatot.

b) A beszámoló készítés rendje

A társaság közhasznú egyszerűsített éves beszámolót készít, amelynek mérlege megegyezik a Számviteli törvény szerinti egyszerűsített éves beszámoló „A” változata szerinti mérlegével.

A mérleg fordulónapja: az üzleti év december 31-e; a mérlegkészítés napja: az üzleti évet követő év március 31.

c) Amortizációs politika

Az értékcsökkenés elszámolása lineáris módon a várható élettartam alapján történik, figyelembe véve a társasági adótörvény előírásait is. A társaság a 100 e Ft egyedi érték alatti eszközöket használatba vételkor egy összegben számolja el értékcsökkenési leírásként.

Az értékcsökkenési leírás az üzembe helyezés napjától, ráaktiválás esetén a ráaktiválást követő hónap elsejétől kezdve kerül elszámolásra.

A társaság az értékcsökkenést negyedévente számolja el könyveiben.

d) Mérlegtételek értékelése

A társaság eszközeinek és forrásainak értékelését a Számviteli törvénnyel összhangban végzi. Minden vagyontárgyat egyedenként értékel.

A társaság az adományokat könyvszerinti értéken veszi nyilvántartásba.

A társaság elkülönítetten mutatja ki a mérlegben az alaptevékenységéből származó, valamint a vállalkozási tevékenységéből származó tárgyévi eredményét.

## II. Részletes értékelés

A társaság 2018. évi beszámolójának mérlegfőösszege 99 551 eFt.

### A mérleg eszköz oldalának meghatározó elemei:

A kft befektetett eszközök értékének alakulását az 1.számú melléklet mutatja be.

Az **immateriális javai** között különböző vagyoni értékű jogokat és szellemi termékeket tart nyilván. Ezeknek nettó értéke: 1.090 e Ft.

---

A tárgyi eszközök között szerepel egy napelemes rendszer, kapu, nővérhívó rendszer, konyhatechnológiai berendezések, öltözőszekrény, sűrűlő automata és több kisebb értékű eszköz. Ezek értéke: 67 658 ezer Ft.

A **forgóeszközök** 16 661 eFt értékének elemei: készletek 3.673 eFt, vevők 1.030 eFt, előleg 3.900 eFt egyéb követelés 1.587 eFt, illetve pénzeszközök 6.471 eFt.

Az **aktív időbeli elhatárolások** összege 14.142 eFt, mely a 2018.évre jutó bevételeket tartalmazza.

A mérleg forrás oldalának meghatározó elemei:

A kft **saját tőke** összege a tárgy évi eredmény (-6.424 eFt) hatására 2.148 e Ft, mely tartalmazza a jegyzett tőkét (3.000 e Ft) és a korábbi évek eredményeit tartalmazó 5.572 e Ft eredménytartalékot.

A **rövid lejáratú kötelezettségek** 26.574 eFt értékét a 665 eFt szállítói kifizetési kötelezettségek, a 7.131 eFt rövid lejáratú hitelek és 18.778 eFt egyéb kötelezettségek teszik ki.

A **passzív időbeli elhatárolások** fordulónapi értéke 70.829 eFt, melynek összetevői az alábbi tételek:

- adományok elhatárolása	61.313 eFt
- kapott támogatás elhatárolása	4.077 eFt
- 2018 évet terhelő ktg-ek elhatárolása	4.014 eFt
- közfoglalkoztatás támogatás arányos elhatárolása	1.426 eFt

Az eredménykimutatás bevételeinek bemutatása:

A társaság az alaptevékenységéből származó összes bevételét a következők alkotják:

- tartós elhelyezés bevétele: 174.816 eFt
- térítésköteles gyógyszer bevétel: 5.532 eFt
- adományok: 44.052 eFt
- normatív támogatás: 103.540 eFt
- közfoglalkoztatás támogatása: 21.193 eFt
- rehabos bértámogatás: 1.682 eFt
- egyéb bevételek: 202 eFt
- kamat bevétel: 2 eFt
- EU támogatás: 2.506 eFt.
- GINOP támogatás: 2.388 eFt
- szakképzési bevétel: 1.552 eFt
- Ifjúsági Garancia program: 1.175 eFt

Az eredménykimutatás ráfordításainak bemutatása:

A társasági szerződésben megjelölt cél teljesítése során felmerült költségeket a mellékelt eredménykimutatás részletesen bemutatja.



Össességében a **tárgyévi eredmény -6.424 eFt** veszteség. A tárgy év vesztesége következtében a saját tőke összege csökkent, így összességében a kft 2.148 eFt saját tőkével rendelkezik.

A társaság működése:

- átlagos statisztikai létszám 72 fő, ebből 36 fő fizikai és 36 fő szellemi foglalkozású.
- bérköltség: 149.946 eFt, ebből 52.206 ezer Ft a fizikai dolgozók és 97.740 ezer Ft a szellemi foglalkozásúak bére.

Veszélyes hulladék kezelése:

Gyűjtése: tüledobó tartályokban, illetve a betegellátási hulladék PET zsákokban történik, melyet hűtőszekrényben tárolunk elszállításukig.

Szállítója: a Multi RED Logistic Kft, aki ártalmatlanításra a DESIGN Kft-nek adja le.

## 2018. évi közhasznú tevékenység

### Az Őszidő Nonprofit Kft. 2018-évi tevékenysége

- Az Őszidő Nonprofit Kft a Szegedi Ősz Idősothton fenntartója - rendelkezésre álló forrásait teljes mértékben az intézmény fenntartására fordította.
- Az intézmény 100 férőhelyen biztosít tartós ellátást, melyek közül 11 emelt szintű. A 2015-ben létrejött 9 férőhelyet társaságunk a normatív finanszírozás rendszerébe befogadtatni továbbra sem tudta, ezért ezeket a férőhelyeket „önkölséges” térítési díjjal üzemelteti.
- Az idősök otthona az előzetes terveknek megfelelően, a férőhelymutató alapján közel teljes kihasználtsággal (99,86%) működött, a társaság a személyi és tárgyi feltételeket folyamatosan biztosította.
- A Magyar Államkincstár „Feladatfinanszírozási” juttatás jogcímen 61.272 eFt-ot, minimál és garantált bérminimum támogatás jogcímen 24.216 eFt-ot illetve ”Összevont ágazati bérpótlék” jogcímen 17.044 eFt-ot juttatott társaságunknak, mely a forrásokat a meghatározott feladatokra felhasználta, illetve azokkal elszámolt a folyósító felé.
- A Magyar Államkincstár finanszírozása illetve a térítési díjak emeléséből származó többletbevétel nem tudta kompenzálni a munkabérek emelkedését, mely rontotta gazdálkodási mutatóinkat.
- Az ellátottakkal a megkötött megállapodásokban rögzített kötelezettségeinek eleget tett, az ellátottak által fizetett térítési díjak kiszámlázása, befizetése rendben megtörtént. Összesen 141 fő részére nyújtottunk szolgáltatást férőhelyeinken.
- A Csongrád Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központjával együttműködve folyamatosan 16 fő közfoglalkoztatottat fogadtunk intézményünkben, foglalkoztatásukhoz összesen 21.193 eFt-os támogatást kaptunk.
- Az intézmény több középiskolával kötött együttműködési megállapodást az érettségihez szükséges „Közösségi szolgálat” eltöltésére. Több mint 30 diák fordult meg intézményünkben a program keretében.
- Alzheimer Café nevű programunk havi rendszerességgel került megrendezésre. A kötetlen programokon számos, a betegséggel kapcsolatba kerülő hozzátartozó, érintett vett részt.
- A Széchenyi Kártya hitelkeret megújítása a 2018-ös év folyamán megtörtént, de annak kihasználása lényegesen alulmúlta a korábbi éveket.

1.számú melléklet

Tárgyi eszközök értékének változása e Ft

<u>Bruttó érték</u>	<u>nyitó érték</u>	<u>növekedés</u>	<u>csökkenés</u>	<u>záró érték</u>
Vagyoni ért. jogok	18 210			18 210
Szellemi termékek	564			564
Ingatlan	61 145			61 145
Műszaki gépek, ber.	54 409			54 409
Egyéb berendezések	14 159	2 390		16 548
<b>Összesen:</b>	<b>148 487</b>	<b>2 390</b>		<b>150 877</b>

<u>Értékcsökkenés</u>	<u>nyitó érték</u>	<u>növekedés</u>	<u>csökkenés</u>	<u>záró érték</u>
Vagyoni ért. jogok	16 715	405		17 120
Szellemi termékek	481	83		564
Ingatlan	6 329	3 668		9 997
Műszaki gépek, ber.	37 070	6 803		43 873
Egyéb berendezések	8 922	1 654		10 575
<b>Összesen:</b>	<b>69 517</b>	<b>12 613</b>		<b>82 130</b>