

# KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

2021.

## Tartalomjegyzék

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

## Őszidő 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

**2021. DECEMBER 31.**

Készült:  
Szeged, 2022. 03.31.

P.H.

.....  
ügyvezető

## Mérleg

2021. december 31.

<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)</b>		adatok E Ft-ban	
Sor-sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
<b>01.</b>	<b>A. Befektetett eszközök (02+03+04)</b>	<b>64 054</b>	<b>60 825</b>
02.	I. Immateriális javak	2 012	1 265
03.	II. Tárgyi eszközök	62 042	59 560
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök		
<b>05.</b>	<b>B. Forgóeszközök (06+07+08+09)</b>	<b>32 886</b>	<b>50 825</b>
06.	I. Készletek	10 438	6 686
07.	II. Követelések	20 258	31 947
08.	III. Értékpapírok		
09.	IV. Pénzeszközök	2 278	12 192
<b>10.</b>	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>37 454</b>	<b>5 026</b>
<b>11.</b>	<b>Eszközök összesen (01+05+10)</b>	<b>134 482</b>	<b>116 676</b>

<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)</b>		adatok E Ft-ban	
Sor-sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
<b>12.</b>	<b>D. Saját tőke (13+14+15+16+17+18)</b>	<b>3 024</b>	<b>12 772</b>
13.	I. Induló tőke/Jegyzett tőke	3 000	3 000
14.	II. Tőkeváltozás/Eredmény	-1 140	24
15.	III. Lekötött tartalék		
16.	IV. Értékelési tartalék		
17.	V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	1 164	9 748
18.	VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből		
<b>19.</b>	<b>E. Céltartalékok</b>		
<b>20.</b>	<b>F. Kötelezettségek (21+22+23)</b>	<b>69 872</b>	<b>39 692</b>
21.	I. Hátrasorolt kötelezettségek		
22.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek		
23.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	69 872	39 692
<b>24.</b>	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>61 586</b>	<b>64 212</b>
<b>25.</b>	<b>Források összesen (12+19+20+24)</b>	<b>134 482</b>	<b>116 676</b>

Szeged, 2022. március 31.

.....  
ügyvezető

## Eredménykimutatás

2021.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>414 109</b>	<b>409 288</b>
02.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás (03+04+05+06)	167 089	157 997
03.	a) alapítótól		
04.	b) központi költségvetésből	147 703	157 133
05.	c) helyi önkormányzattól		
06.	d) egyéb	19 386	864
07.	2. Pályázati úton elnyert támogatás		
08.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	203 232	250 655
09.	4. Tagdíjból származó bevétel		
10.	5. Egyéb bevétel	43 788	636
11.	<b>B. Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12.	<b>C. Összes bevétel (A+B)</b>	<b>414 109</b>	<b>409 288</b>
13.	<b>D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (14+15+16+17+18+19)</b>	<b>412 945</b>	<b>399 540</b>
14.	Anyagjellegű ráfordításai	149 932	133 743
15.	Személyi jellegű ráfordítások	253 643	256 807
16.	Értékcsökkenési leírás	8 866	7 117
17.	Egyéb ráfordítások	501	1 672
18.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	3	201
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>412 945</b>	<b>399 540</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>1 164</b>	<b>9 748</b>

Szeged, 2022. március 31.

.....  
ügyvezető

## Tájékoztató adatok

2022. 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>253 643</b>	<b>256 807</b>
02.	1. Bérkölttség	208 629	213 008
03.	ebből: - megbízási díjak		
04.	- tiszteletdíjak		
05.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	15 436	15 329
06.	3. Bérjárulékok	29 578	28 470
07.	<b>B. A szervezet által nyújtott támogatások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Szeged, 2022. március 31.

.....  
ügyvezető

## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

### I. Általános kiegészítések

#### 1. A nonprofit társaság bemutatása

**elnevezése:**Őszidő 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 társaságvagyonának 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.

A mérlegkészítés időpontját banki információ kérés miatt hoztuk előre.

c) Amortizációs politika

Az értékcsökkenés elszámolása lineáris módon a várható élettartam alapján történik, figyelembe véve a társasági adótörvény előírásait is. A társaság a 200 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 évente számolja el könyveiben.

2019. január 1-től 2 jelentős eszköz értékcsökkenési kulcsát változtattuk az élettartam reális megállapítása miatt.

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 2021. évi beszámolójának mérlegfőösszege 116 676 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: 1 265 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: 59 560 ezer Ft.

A **forgóeszközök** 50 825 eFt értékének elemei: készletek 6 686 eFt, vevők 0 eFt, előleg 30 136 eFt egyéb követelés 1 811 eFt, illetve pénzeszközök 12 192 eFt.

Az **aktív időbeli elhatárolások** összege 5 026 eFt, mely a 2021. évre jutó bevételeket és a 2022-re vonatkozó költségeket tartalmazza.

A mérleg forrás oldalának meghatározó elemei:

A kft **saját tőke** összege a tárgy évi eredmény (9 748 eFt) hatására 12 772 e Ft, mely tartalmazza a jegyzett tőkét (3.000 e Ft) és a korábbi évek eredményeit tartalmazó 24 e Ft eredménytartalékot.

A **rövid lejáratú kötelezettségek** 39 692 eFt értékét a 3 011 eFt vevőktől kapott előlegek, a 4 005 eFt szállítói kifizetési kötelezettségek, 20 000 eFt Széchenyi kártyahitel és a 12 676 eFt egyéb kötelezettségek teszik ki.

A **passzív időbeli elhatárolások** fordulónapi értéke 64 212 eFt, melynek összetevői az alábbi tételek:

- adományok elhatárolása	59 943eFt
- kapott támogatás elhatárolása	1 485eFt
- 2020 évet terhelő ktg-ek elhatárolása	2 373eFt
- közfoglalkoztatás támogatás arányos elhatárolása	411eFt

Az eredménykimutatás bevételeinek bemutatása:

A társaság az alaptevékenységéből származó összes bevételét a következők alkotják:

- tartós elhelyezés bevétele: 205 786eFt
- térítésköteles gyógyszer bevétel: 7 718eFt
- kis értékű adományok: 74 e Ft
- egyszeri térítési díj: 37 151eFt
- normatív támogatás: 136 613eFt
- közfoglalkoztatás támogatása: 10 366eFt
- egyéb bevételek: 561eFt
- KEOP támogatás:: 864eFt.
- EFOP támogatás: 1 100eFt
- szakképzési bevétel: 6 925eFt
- bértámogatás: 2 129eFt

Az eredménykimutatás ráfordításainak bemutatása:

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

A tárgyévi ráfordításoknál munkaszámos felosztást alkalmaztunk:



- 100 Fenntartó működési költsége:	66 718 eFt
- 300 Közhasznú tev. közvetlen költsége:	292 929 eFt
- 400 Demens ellátottak költsége:	39 893 eFt
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>399 539 eFt</b>

Össességében a **tárgyévi eredmény 9 748 eFt**nyereség. A tárgyév nyeresége következtében a saját tőke összege nőtt, így összességében a kft 12 772eFt saját tőkével rendelkezik.

A társaság működése:

- átlagos statisztikai létszám 65 fő, ebből 29 fő fizikai és 36 fő szellemi foglalkozású.
- bérköltség: 213 008eFt, ebből 4 240 ezer Ft az egyszerűsített foglalkoztatottak 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.

## 2021. évi közhasznú tevékenység

Őszidő Nonprofit Kft. beszámoló –  
Vezetői értékelés a 2021-es üzleti évhez

- Az Őszidő Nonprofit Kft a Szegedi Ősz Idősotthon 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 „önköltséges” térítési díjjal üzemelteti.
- Az idősek otthona a férőhelymutató alapján 95 %-os kihasználtsággal működött, mely a COVID-19 okozta helyzetből adódott. A társaság a személyi és tárgyi feltételeket folyamatosan biztosította.
- A Magyar Államkincstár „Feladatfinanszírozási” juttatás jogcímen 104’583 eFt-ot, „szociális ágazati összevont pótlék” jogcímen 28’691 eFt-ot, egészségügyi pótlék jogcímen 3’320 eFt-ot juttatott társaságunknak, mely a forrásokat a meghatározott feladatokra felhasználta, illetve azokkal elszámolt a folyósító felé.
- Az ellátottakkal a megkötött megállapodásokban rögzített kötelezettségeinek eleget tett, az ellátottak által fizetett térítési díjak kiszámlázása, befizetése rendben megtörtént. Összesen 175 fő részére nyújtottunk szolgáltatást férőhelyeinken.
- A Csongrád Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központjával együttműködve folyamatosan közfoglalkoztatottakat fogadtunk intézményünkben, foglalkoztatásukhoz összesen 10’366 eFt-os támogatást kaptunk.
- Korábban működő „közösségi szolgálat”, illetve Alzheimer Cafe nevű programunk nem működött a járványhelyzet miatt.
- A Széchenyi Kártya hitelkeret megújítása a 2021-es év folyamán megtörtént 20 Millió Forintos összeggel, kiegészítve egy 20 Millió Forintos forgóeszköz hitellel.
- A 2020-ban kezdődött járványhelyzet lényeges változásokat hozott az otthon életében, a látogatás megtiltása illetve az intézmény elhagyásának korlátozása lényegesen befolyásolta a lakók és dolgozók mindennapjait. Gazdálkodásban is komoly kihívásokkal néztünk szembe.

Szeged, 2022. március 31.

Dr. Bálintné Dr. Kovács Szilvia Erzsébet  
ügyvezető

I.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	20 547			20 547
Szellemi termékek	564			564
Ingatlan	63 423	841		64 264
Műszaki gépek, ber.	55 543			55 543
Egyéb berendezések	21 415	3048		24 462
<b>Összesen:</b>	<b>161 492</b>	<b>3889</b>		<b>165 380</b>

<u>Értékcsökkenés</u>	<u>nyitó érték</u>	<u>növekedés</u>	<u>csökkenés</u>	<u>záró érték</u>
Vagyoni ért. jogok	18 535	746		19 282
Szellemi termékek	564			564
Ingatlan	12 455	1 400		13 855
Műszaki gépek, ber.	48 897	2 259		51 155
Egyéb berendezések	16 987	2 711		19 698
<b>Összesen:</b>	<b>97 438</b>	<b>7 117</b>		<b>104 555</b>