

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

2022.

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

2022. DECEMBER 31.

Készült:
Szeged, 2023. 03.31.

P.H.

.....
ügyvezető

Mérleg

2022. december 31.

adatok E Ft-ban

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Sor-sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Lezárt év módosítása	Tárgyév
01.	A. Befektetett eszközök (02+03+04)	60 825		58 792
02.	I. Immateriális javak	1265		798
03.	II. Tárgyi eszközök	59 560		57 994
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
05.	B. Forgóeszközök (06+07+08+09)	50 825		116 105
06.	I. Készletek	6 686		9 707
07.	II. Követelések	31 947		102 134
08.	III. Értékpapírok			
09.	IV. Pénzeszközök	12 192		3 969
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	5 026		3 718
11.	Eszközök összesen (01+05+10)	116 676		178 320

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

adatok E Ft-ban

Sor-sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Lezárt év módosítása	Tárgyév
12.	D. Saját tőke (13+14+15+16+17+18)	12 772	-10 859	2 744
13.	I. Induló tőke/Jegyzett tőke	3 000		3 000
14.	II. Tőkeváltozás/Eredmény	24		-1 087
15.	III. Lekötött tartalék			
16.	IV. Értékelési tartalék			
17.	V. Tárgyévi eredmény alaptervekenységből (közhasznú tevékenységből)	9 748	-10 859	262
18.	VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
19.	E. Céltartalékok			
20.	F. Kötelezettségek (21+22+23)	39 692	10 859	66 014
21.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
22.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
23.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	39 692	10 859	66 014
24.	G. Passzív időbeli elhatárolások	64 212		110 131
25.	Források összesen (12+19+20+24)	116 676	0	178 320

.....
ügyvezető

Eredménykimutatás

2022.december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Korrekcio	Tárgyév
01.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (02+07+08+09+10)	409 288		495 870
02.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás (03+04+05+06)	157 997		189 650
03.	a) alapítótól			
04.	b) központi költségvetésből	157 133		188 786
05.	c) helyi önkormányzattól			
06.	d) egyéb	864		864
07.	2. Pályázati úton elnyert támogatás			
08.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	250 655		299 167
09.	4. Tagdíjból származó bevétel			
10.	5. Egyéb bevétel	636		7 053
11.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	0		0
12.	C. Összes bevétel (A+B)	409 288		495 870
13.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (14+15+16+17+18+19)	399 540		495 608
14.	Anyagjellegű ráfordításai	133 743		163 982
15.	Személyi jellegű ráfordítások	256 807		324 392
16.	Értécsökkenési leírás	7 117		6 673
17.	Egyéb ráfordítások	1 672	10 859	386
18.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	201		175
19.	Rendkívüli ráfordítások			
20.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (21+22+23+24+25+26)	0		0
21.	Anyagjellegű ráfordítások			
22.	Személyi jellegű ráfordítások			
23.	Értécsökkenési leírás			
24.	Egyéb ráfordítások			
25.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
26.	Rendkívüli ráfordítások			
27.	F. Összes ráfordítás (D+E)	399 540	10 859	495 608
28.	G. Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)	0	0	0
29.	H. Adófizetési kötelezettség	0	0	0
30.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)	0	0	0
31.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	9 748	-10 859	262

Szeged, 2023. március 31.

.....
ügyvezető

Tájékoztató adatok

2022. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
01.	A. Személyi jellegű ráfordítások (02+05+06)	256 807	324 392
02.	1. Bérkölttség	213 008	273 499
03.	ebből: - megbízási díjak		
04.	- tiszteletdíjak		
05.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	15 329	19 450
06.	3. Bérjárulékok	28 470	31 443
07.	B. A szervezet által nyújtott támogatások	0	0

Szeged, 2023. 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 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.

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 2022. évi beszámolójának mérlegfőösszege 178 320 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: 798 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: 57 994 ezer Ft.

A **forgóeszközök** 115 810 eFt értékének elemei: készletek 9 707 eFt, vevők 9 eFt, előleg 16 eFt egyéb követelés 102 106 eFt, táppénz hozzájárulás túlfizetés: 4 eFt, illetve pénzeszközök 3 969 eFt.

Az **aktív időbeli elhatárolások** összege 3 718 eFt, mely a 2022. évre jutó bevételeket és a 2023-ra vonatkozó költségeket tartalmazza.

A mérleg forrás oldalának meghatározó elemei:

A kft **saját tőke** összege a tárgy évi eredmény (262 eFt) és a 2021-es évhez kapcsolódó korrekció (-10.859 eFt) hatására 2 175 e Ft, mely tartalmazza a jegyzett tőkét (3.000 e Ft) és a korábbi évek eredményeit tartalmazó -1 087 e Ft eredménytartalékot.

A korrekció oka egy 2022-ben, már mérlegkészítés után hozott Magyar Államkincstári határozat, miszerint a kft terhére 10.859 eFt finanszírozási különbözetet állapítottak meg a 2021-es évre.

A **rövid lejáratú kötelezettségek** 66 014 eFt értékét a 3 921 eFt vevőktől kapott előlegek, a 19 592 eFt szállítói kifizetési kötelezettségek, 27 022 eFt Széchenyi kártyahitel és a 15 479 eFt egyéb kötelezettségek teszik ki.

A **passzív időbeli elhatárolások** fordulónapi értéke 110 131 eFt, melynek összetevői az alábbi tételek:

- adományok elhatárolása	92 746eFt
- kapott támogatás elhatárolása	8 765eFt
- 2020 évet terhelő ktg-ek elhatárolása	8 547eFt
- közfoglalkoztatás támogatás arányos elhatárolása	73eFt

Az eredménykimutatás bevételeinek bemutatása:

A társaság az alaptevékenységéből származó összes bevételét a következők alkotják:

- tartós elhelyezés bevétele: 252 445eFt
- térítésköteles gyógyszer bevétel: 10 120eFt
- kis értékű adományok: 20 e Ft
- egyszeri térítési díj: 36 582eFt
- normatív támogatás: 174 519eFt
- közfoglalkoztatás támogatása: 8 878eFt
- egyéb bevételek: 7 053eFt
- KEOP támogatás:: 864eFt.
- EFOP támogatás: 1 144eFt
- szakképzési bevétel: 3 556eFt
- bértámogatás: 689eFt

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:	74 865 eFt
- 300 Közhasznú tev. közvetlen költsége:	347 659 eFt
- 400 Demens ellátottak költsége:	73 084 eFt
ÖSSZESEN:	495 608 eFt

Összességében a **tárgyévi eredmény 262 eFt** nyereség. A tárgyév nyeresége következtében a saját tőke összege nőtt, így összességében a kft 2 175 eFt saját tőkével rendelkezik.

A társaság működése:

- átlagos statisztikai létszám 66 fő, ebből 30 fő fizikai és 36 fő szellemi foglalkozású.
- bérköltség: 273 499eFt, ebből 6 231 ezer Ft az egyszerűsített foglalkoztatottak bére

Veszélyes hulladék kezelése:

Gyűjtése: túledobó 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.

2022. évi közhasznú tevékenység

Őszidő Nonprofit Kft. beszámoló –
Vezetői értékelés a 2022-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 100,67 %-os kihasználtsággal működött. A társaság a személyi és tárgyi feltételeket folyamatosan biztosította.
- A Magyar Államkincstár „Feladatfinanszírozási” juttatás jogcímen 107’676 eFt-ot, „szociális ágazati összevont pótlék” jogcímen 38’755 eFt-ot, egészségügyi pótlék jogcímen 5’629 eFt-ot juttatott társaságunknak, mely a forrásokat a meghatározott feladatokra felhasználta, illetve azokkal elszámolt a folyósító felé. A 2021-es év 2022-évi helyszíni ellenőrzése során – indokainkat nem elfogadva – az emelt szinten ellátott demens lakóink normatíváját a kincstár visszafizettette kamatokkal együtt összesen 10’859 eFt értékben. A visszafizetésre társaságunk 12 havi részletfizetési lehetőséget kapott.
- Az ellátottakkal a megkötött megállapodásokban rögzített kötelezettségeinek eleget tett, az ellátottak által fizetett térítési díjak kiszámlázása, befizetése rendben megtörtént. Összesen 135 fő részére nyújtottunk szolgáltatást férőhelyeinken.
- A Csongrád-Csanád Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központjával együttműködve folyamatosan közfoglalkoztatottakat fogadtunk intézményünkben, foglalkoztatásukhoz összesen 1’028 eFt-os, egyéb foglalkoztatást segítő programokon keresztül további 9’331 eFt-os támogatást kaptunk.
- A Széchenyi Kártya hitelkeret megújítása a 2022-es év folyamán megtörtént 20 Millió Forintos összeggel. Ugyanezen kártya 20 Millió Forintos forgóeszköz hitelének törlesztése zajlott az év során.
- A járványhelyzet kedvező alakulása következtében a korábban bevezetett intézménylátogatási és elhagyási tilalmat fokozatosan feloldhattuk, a korábbi gyakorlatunkhoz visszatérhettünk.
- Gazdálkodásban komoly kihívást jelent a rezsiárak, különösen a gázár emelkedése, mely miatt nagymértékű térítési díj emelésre kényszerültünk 2022 szeptemberében illetve 2023 januárjában.

Szeged, 2023. március 31.

Dr. Bálintné Dr. Kovács Szilvia Erzsébet
ügyvezető

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	20 547			20 547
Szellemi termékek	564			564
Ingatlan	64 264			64 264
Műszaki gépek, ber.	55 543			55 543
Egyéb berendezések	24 462	4 639		29 101
Összesen:	165 380	4 639		170 019

<u>Értékcsökkenés</u>	<u>nyitó érték</u>	<u>növekedés</u>	<u>csökkenés</u>	<u>záró érték</u>
Vagyoni ért. jogok	19 282	467		19 749
Szellemi termékek	564			564
Ingatlan	13 855	1 410		15 265
Műszaki gépek, ber.	51 155	2 141		53 297
Egyéb berendezések	19 698	2 654		22 352
Összesen:	104 555	6 673		111 228