

**Előterjesztés a Képviselő-testület részére
a Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. 2011. évi számviteli beszámolójáról (mérleg,
kiegészítő melléklet), üzleti- és közhasznúsági jelentéséről**

I. Tartalmi összefoglaló

A Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. (a továbbiakban: Szivárvány Kft.) elkészítette a 2011. évre vonatkozó számviteli beszámolóját, amelynek részei:

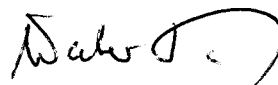
1. Éves beszámoló (mérleg és eredmény kimutatás, kiegészítő melléklet)
2. Közhasznúsági jelentés, közhasznúsági eredmény kimutatással
3. Kiegészítő melléklet a 2011. évi mérleghez és eredménykimutatáshoz

A számviteli beszámoló az előterjesztés mellékleteként kerül bemutatásra.

II. Döntési javaslat

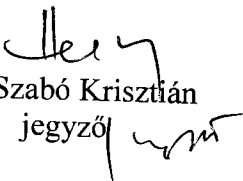
Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete meghozza az előterjesztés 1. mellékletében foglalt határozatot.

Budapest, 2012. május 16.



Weeber Tibor

Törvényességi szempontból ellenjegyzem:



Dr. Szabó Krisztián
jegyző

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének

.../2012. (V. 17.) határozata

a Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. 2011. évi számviteli beszámolójáról (mérleg, kiegészítő melléklet), üzleti- és közhasznúsági jelentéséről

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete a Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. 2011. évi számviteli beszámolóját, üzleti és közhasznúsági jelentését, valamint a könyvvizsgálói jelentését a benne foglaltak szerint elfogadja.

Határidő: 2012. május 31.
Feladatkörében érintett: a humán szakterületért felelős alpolgármester
a Humán Iroda Szociális és Egészségügyi Csoport vezetője
a Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. ügyvezetője

A vállalkozás neve : Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft

A vállalkozás címe : 1108 Budapest Újhegyi sétány 1-3.

Statisztikai számjel: 21886171-8730-571-01

Cégjegyzékszám: 01-09-921653

ÉVES BESZÁMOLÓ

Beszámolási időszak kezdete: 2011. január 01.

Beszámolási időszak vége: 2011. december 31.

Kelt: Budapest, 2012.05.15

.....
a vállalkozás vezetője

P.H.

ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással) "A" változat

2011. január 01. - 2011. december 31.

adatok eFt-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	165 672		254 797
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	165 672		254 797
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (± 03.+04.)	0		0
III.	Egyéb bevételek	334 278		217 345
	Ebből: visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	146 253		122 605
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	32 339		31 282
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	2 723		2 624
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	181 315		156 511
10.	Béreköltség	204 547		160 365
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	20 016		20 971
12.	Bérbírlékok	58 223		47 479
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	282 786		228 815
VI.	Értékcsökkenési leírás	5 153		9 794
VII.	Egyéb ráfordítások	44 121		82 481
	Ebből: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-13 425		-5 459
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	13 569		5 036
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei Ebből: értékelési különbözet			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	13 569		5 036
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai Ebből: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	0		0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	13 569		5 036
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	144		-423
X.	Rendkívüli bevételek			933
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0		933
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	144		510
XII.	Adófizetési kötelezettség	0		0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	144		510
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	144		510

Kelt: Budapest, 2012.05.15

P.H.

a vállalkozás vezetője

ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE Eszközök (aktívák) "A" változat

2011. december 31.

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
01	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18.sor)	23 293		101 994
02	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09. sorok)	321		29
03	I/1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04	I/2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05	I/3. Vagyoni értékű jogok	321		29
06	I/4. Szellemi termékek			
07	I/5. Üzleti vagy cégérték			
08	I/6. Immat.javakra adott előlegek			
09	I/7. Immat.javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	22 972		101 965
11	II/1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	8 296		80 747
12	II/2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	8 351		8 919
13	II/3. Egyéb berendezések, felszerelések, és járművek	4 536		10 150
14	II/4. Tenyészállatok			
15	II/5. Beruházások, felújítások	1 789		2 149
16	II/5. Beruházásokra adott előlegek			
17	II/7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-26.sorok)	0		0
19	III/1. Tartós részesedés kacsolt vállalkozásban			
20	III/2. Tartósan adott kölcsön kacsolt vállalkozásban			
21	III/3. Egyéb tartós részesedés			
22	III/4. Tartósan adott kölcsön egyéb rész. viszonyban álló vállalkozásban			
23	III/5. Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	III/6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	III/7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26	III/8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
27	B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)	245 606		95 943
28	I. KÉSZLETEK (29-34.sorok)	0		0
29	I/1. Anyagok			
30	I/2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31	I/3. Növendék-, hízó-, és egyéb állatok			
32	I/4. Késztermékek			
33	I/5. Áruk			
34	I/6. Készletekre adott előlegek			
35	II. KÖVETELÉSEK (36-42.sorok)	11 991		18 842
36	II/1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	3 670		4 223
37	II/2. Követelések kacsolt vállalkozással szemben			
38	II/3. Követelések egyéb rész. viszonyban levő vállalkozással szemben			
39	II/4. Váltókövetelések			
40	II/5. Egyéb követelések	8 321		14 619
41	II/6. Követelések értékelési különbözete			
42	II/7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44-48.sorok)	0		0
44	III/1. Részesedés kacsolt vállalkozásban			
45	III/2. Egyéb részesedés			
46	III/3. Saját részvények, saját üzletrészek			
47	III/4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	III/5. Értékpapírok értékelési különbözete			
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50-51.sorok)	233 615		77 101
50	IV/1. Pénztár, csekkek	241		28
51	IV/2. Bankbetétek	233 374		77 073
52	C. Aktív időbeli elhatárolások (53-55.sorok)	5 196		6 289
53	C/1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	5 105		6 051
54	C/2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	91		238
55	C/3. Halasztott ráfordítások			
56	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52.sor)	274 095		204 226

ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE Források (passzívák) "A" változat

2011. december 31.

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
57	D. Saját tőke (58.-60.+61.+62.+63.+64.+67.sor)	56 165		56 675
58	I.JEGYZETT TŐKE	10 000		10 000
59	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61	III. TÖKETARTALÉK			
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	46 021		46 165
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64	VI.ÉRTÉKELESI TARTALÉK (65.+66.sor)			0
65	1. Értékhelyesbítés értékelési tartalékra			
66	2. Valós értékelés értékelési tartalékra			
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	144		510
68	E. Céltartalékok (69-71.sorok)	22 693		44 772
69	E/1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	22 693		44 772
70	E/2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	E/3. Egyéb céltartalék			
72	F. Kötelezettségek	26 415		25 289
73	I.HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			0
74	I/1. Hátrasorolt köt. kapcsolt vállalkozással szemben			
75	I/2. Hátrasorolt köt.egyéb rész. viszonyban levő vállalkozással szemben			
76	I/3. Hátrasorolt köt. egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78-85.sorok)	0		0
78	II/1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	II/2. Átváltoztatható kötvények			
80	II/3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	II/4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	II/5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	II/6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	II/7. Tartós köt. egyéb rész. viszonyban levő vállalkozással szemben			
85	II/8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87, 89-97.sorok)	26 415		25 289
87	III/1. Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	III/2. Rövid lejáratú hitelek			
90	III/3. Vevőktől kapott előlegek			
91	III/4. Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból (szállítók)	14 512		13 346
92	III/5. Váltótartozások			
93	III/6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94	III/7. Rövid lejáratú köt. egyéb rész. viszonyban levő vállalkozással szemben			
95	III/8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	11 903		11 943
96	III/9. Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	III/10.Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	G. Passzív időbeli elhatárolások (99-101.sorok)	168 822		77 490
99	G/1 Bevételek passzív időbeli elhatárolása	159 436		68 366
100	G/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	9 386		4 635
101	G/3. Halasztott bevételek			4 489
102	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98. sor)	274 095		204 226

Kelt: Budapest, 2012.05.15

P.H.

KŐBÁNYAI SZIVÁRVÁNY NONPROFIT KFT

2011. évi

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

Tartalomjegyzék

1. ÁLTALÁNOS RÉSZ

2. VAGYONI ÉS PÉNZÜGYI HELYZET ELEMZÉSE

2.1. Számviteli beszámoló

2.2. Támogatások felhasználása

2.3. Vagyon felhasználása

2.4. Cél szerinti juttatások

2.5. Az Államkincstártól és az Alapító Önkormányzattól kapott támogatások

2.6. Közhasznú szervezet vezetői tisztségviselőinek nyújtott juttatások összege

3. A KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGRŐL SZÓLÓ SZAKMAI BESZÁMOLÓ

4. KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁSA

**A Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. közhasznúsági jelentése
2011. január 01-től - 2011. december 31-ig tartó beszámolási időszakról**

1. ÁLTALÁNOS RÉSZ

Név: Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft.
(jogelődje a Szivárvány Szociális Gondoskodást Nyújtó Kht volt,
2009. 07. 01-től nonprofit kft-ként működik tovább.)

Adószám: 21886171-1-42

Cím: 1108 Budapest, Újhegyi sétány 1-3.

Telephely 2011. 06. 30-ig: 1106 Budapest, Hárslevelű u 17/a.
1105 Budapest, Román u. 4.
1106 Budapest, Keresztúri u.6/a.
1101 Budapest, Salgótarjáni u.47.

A társaság célja:

A társaság célja, hogy személyre szóló, egyéni szükségleteket figyelembe vevő, színvonalas szociális szolgáltatásokat biztosítson a X. kerület közigazgatási területén élő:

- a) időskorúak, fogyatékos személyek, pszichiátriai betegek és szenvedélybetegek részére étkezés, házi segítségnyújtás és jelzőrendszeres házi segítségnyújtás,
- b) időskorúak részére Idősek Klubja és Időskorúak Gondozóháza formájában,
- c) valamint elsősorban kőbányai időskorúak részére teljes körű ellátás biztosítása, az emelt-szintű elhelyezést biztosító Idősek Otthonának magas színvonalú működtetésével.

A Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft-t (jogelődként, mint Szivárvány Szociális Gondoskodást Nyújtó Közhasznú Társaságot) a Fővárosi Bíróság Cégbírósága Cg. 01-14-000509 számú végzésével 2004. március 3-án kiemelten közhasznú társasági nyilvántartásba vette.

Alapítás éve: 2003.

Tulajdonos, Alapító: Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat
1102 Budapest, Szent László tér 29.

Tulajdoni hányad: 100%

Jegyzett tőke: 10.000.000.- Ft

A beszámoló készítés időpontja: 2012. május 15.

2. VAGYONI ÉS PÉNZÜGYI HELYZET ELEMZÉSE

2.1. Számviteli beszámoló:

A társaság számviteli törvény szerint elkészített és független könyvvizsgáló által auditált éves beszámolója az Igazságügyi Minisztérium Cégnylvántartási és Céginformációs Szolgálatától, valamint a Kft. honlapján közzétételre kerül.

A közhasznúsági jelentésben a számviteli beszámoló fősorait közöljük.

Az éves beszámoló mérlege (eFt-ban)

A. Befektetett eszközök:	101 994
I. Immateriális javak	29
II. Tárgyi eszközök	101 965
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0
B. Forgóeszközök:	95 943
I. Készletek	0
II. Követelések	18 842
III. Értékpapírok	0
IV. Pénzeszközök	77 101
C. Aktív időbeli elhatárolások	6 289
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	204 226
D. Saját tőke:	56 675
I. Jegyzett tőke	10 000
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0
III. Tőketartalék	0
IV. Eredménytartalék	46 165
V. Lekötött tartalék	0
VI. Értékelési tartalék	0
VII. Mérleg szerinti eredmény	510
E. Céltartalékok:	44 772
F. Kötelezettségek:	25 289
I. Hosszúlejáratú kötelezettségek	0
II. Rövidlejáratú kötelezettségek	25 289
G. Passzív időbeli elhatárolások	77 490
FORRÁSOK ÖSSZESEN:	204 226

Az éves beszámoló eredmény-kimutatása (eFt-ban)

I. Értékesítés nettó árbevétele	254 797
II. Egyéb bevételek	0
III. Aktivált saját teljesítmények értéke	217 345
IV. Anyagjellegű ráfordítások	156 511
V. Személyi jellegű ráfordítások	228 815
VI. Értékcsökkenési leírás	9 794
VII. Egyéb ráfordítások	82 481
A. Üzleti tevékenység eredménye:	- 5 459
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	5 036
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
B. Pénzügyi műveletek eredménye:	5 036
C. Szokásos vállalkozási eredmény:	- 423
X. Rendkívüli bevételek	933
XI. Rendkívüli ráfordítások	0
D. Rendkívüli eredmény:	933
E. Adózás előtti eredmény:	510
XII. Adófizetési kötelezettség	0
F. Adózott eredmény:	510
G. Mérleg szerinti eredmény:	510

A mérleg forduló napja: 2011. december 31.
 A mérleg zárás napja: 2012. március 31.
 A mérleg készítés napja: 2012. május 15.

2.2. Támogatások felhasználása

Kimutatás a támogatás felhasználásáról

adatok: eFt-ban.

Támogatást nyújtó neve	Támogatás		Felhasználás célja	Felhasználás összege		Átvitel összege
	időpontja	összege		előző évi*	tárgyévi	
Kincstár Bp-i és Pest megyei Ig.	2011	96 489	normatív működési célú támogatás	127 501	96 489	0
Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat	2011	108 030	működési célú támogatás	178 319	108 030	0
Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat	2011	584	Balatonalmádi üdültetés	3 578	584	0
Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat	2011	140	Tüdőgyulladás elleni védőoltás	0	140	0
Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat	2011	7 578	Munkavállalók végkielégítése	0	7 578	0
Kincstár Bp-i és Pest megyei Ig.	2011	3 895	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	3 125	3 895	0
Foglalkoztatási és Szociális Hivatal	2011	400	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás pályázat	0	400	0

A 2011. évben kapott támogatások megnevezései:

- Kincstár Budapesti és Pest Megyei Igazgatósága 2011. 01. 01 – 2011. 06. 30-ig: Szociális Étkeztetés, Házi segítségnyújtás, Idősek Klubjai, 2011 évre Időskorúak Gondozóháza, Idősek Otthona szakfeladat működési célú normatív támogatása.
- A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2011. 01. 01 – 2011. 06. 30-ig: Étkeztetés, Házi segítségnyújtás, Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, Idősek Klubjai, 2011 évre Időskorúak Gondozóháza szakfeladatok részére nyújtott működési célú támogatása.
- A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat: kerületben élő nyugdíjasok Balatonalmádi üdültetésének finanszírozása.
- A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat: az ápolást gondozást nyújtó intézményben lakók részére tüdőgyulladás elleni védőoltás finanszírozása.
- A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat: munkavállalók végkielégítésére biztosított összeg. - azon munkavállalók részére, akik a Képviselő-testület által létrehozott BÁRKA intézményébe (feladat átadása) nem kívántak munkaviszonyt létesíteni.

- Kincstár Budapesti és Pest Megyei Igazgatósága: pályázati támogatás a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás működtetéséhez.
- A Foglalkoztatási és Szociális Hivatal: pályázati támogatás a jelzőrendszeres házi segítségnyújtáshoz (készülékvásárlás).

A Kincstár Budapesti és Pest Megyei Igazgatósága és a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat által a társaság rendelkezésére bocsátott források nem fedezték teljes egészében a szociális szolgáltatások működési költségeit, ezért szükség volt egyéb források igénybe vételére. Ilyen forrás a szolgáltatást igénybe vevők által fizetett térítési díj, amelynek mértékét a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete határozta meg.

2.3. Vagyon felhasználása:

Kimutatás a vagyon felhasználásáról

A tétel megnevezése	Előző évi	Tárgy évi	Felhasználás összege	
	e.Ft.	e.Ft.	%	e.Ft.
Saját tőke	56 165	56 675	0,91%	510
Tőkeváltozás	144	510	254,2%	366
Tőkeváltozás csökkenésére ható tényezők	144	510	254,2%	366
- Közhasznú tevékenység tárgyévi eredménye	144	510	254,2%	366
- Vállalkozási tevékenység tárgyévi eredménye	0	0	-	0

A vagyon felhasználásával kapcsolatos hiteles képet a számviteli beszámoló mutat. A tárgyévi eredmény: 510 eFt. A 2011. évben a társaságnak csak közhasznú tevékenysége volt, vállalkozási tevékenységet nem folytatott.

2.4. Cél szerinti juttatások:

Kimutatás a cél szerinti juttatásokról

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Változás	
	előző évi*	tárgyévi	%	eFt
Közhasznú tevékenység keretében nyújtott:	0	0		0
- pénzbeli juttatások összesen	0	0		0
ebből: - adóköteles	0	0		0
- adómentes	0	0		0
Természetbeni juttatások összesen	0	0		0
ebből: - adóköteles	0	0		0
- adómentes	0	0		0
Egyéb	0	0		0
Összesen:	0	0		0

A társaság működése során nem pénzbeli-, illetve természetbeni juttatásokat biztosít, hanem alapvetően szolgálat. Ilyen tevékenység 2011. 06. 30-ig: az Étkeztetés, a Házi segítségnyújtás, a Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, az Idősek klubjai, 2011. évben az Időskorúak Gondozóháza és az Idősek Otthona működtetése.

2.5. A Kincstártól, a Foglalkoztatási és Szociális Hivataltól és az Alapító Önkormányzattól kapott támogatások:

Kimutatás a kapott támogatásokról

Támogató megnevezése	Támogatott cél	Támogatás összege		Változás	
		2010. évi	2011. évi	%	eFt
Kincstár Bp-i és Pest megyei Ig.	működési célú	127 501	96 489	-24,32%	-31 012
Kincstár Bp-i és Pest megyei Ig.	jelzőrendszeres házi segítségnyújtás pályázat	3 125	4 295	37,44%	1 170
Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat	működési célú	178 319	108 030	-39,42%	-70 289
Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat	Balatonalmádi üdültetés	3 578	584	-83,68%	-2 994
Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat	Tüdőgyulladás elleni védőoltás	0	140	-	140
Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat	Munkavállalók végkielégítése	0	7 578	-	7 578
Összesen:		312 523	217 116	-29,53%	-92 282

A kapott támogatásokkal, azok céljaival, ill. felhasználásával kapcsolatban a 2.2. pontban foglaltak szerint jártunk el.

2.6. Közhasznú szervezet vezetői tisztségviselőinek nyújtott juttatások összege:

A közhasznú társaság vezető tisztségviselőinek a juttatások mértékét a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete határozta meg. 2011-ben kifizetett rendszeres bruttó jövedelem az ügyvezető részére 6 720 eFt, a Felügyelő Bizottság elnöke 840 eFt, a Felügyelő Bizottság tagjai részére 600 – 600 eFt és a Könyvvizsgáló részére 960 eFt + ÁFA.

3. A KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGRŐL SZÓLÓ SZAKMAI BESZÁMOLÓ

A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete közös igazgatású többcélú, önállóan működő költségvetési szervet hozott létre a Kőbányai Gyermejköltségi Központ és a Kőbányai Családsegítő Szolgálat összevonásával. Az összeolvadással létrejött jogutód költségvetési szerv számára – Képviselő-testületi határozat alapján – társaságunk 2011. július elsejétől átadta a korábban ellátott szociális alapszolgáltatásokat (étkeztetés, házi segítségnyújtás, jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, nappali ellátás - öt idős klubja -).

Étkeztetés (2011. 01. 01. - 2011. 06. 30.)

A társaság az étkeztetés keretében azoknak a szociálisan rászorultaknak (534 fő) a legalább napi egyszeri meleg étkeztetéséről gondoskodik, akik azt önmaguknak, illetve önmaguknak és eltartottaik részére tartósan vagy átmeneti jelleggel nem képesek biztosítani, különösen koruk, egészségi állapotuk, fogyatékoságuk, pszichiátriai betegségük valamint szenvedélybetegségük miatt.

Az étkeztetést az igénybe vevők szükségleteinek megfelelően:

- kiszolgálásával egyidejű helyben fogyasztással,
- elvitelének lehetővé tételével,
- lakásra szállításával biztosítjuk.

Házi segítségnyújtás (2011. 01. 01. - 2011. 06. 30.)

Házi segítségnyújtás keretében gondoskodik a társaság a szolgáltatást igénybe vevők (163 fő) saját lakókörnyezetében az önálló életvitel fenntartása érdekében szükséges ellátásáról:

- a) az alapvető gondozási, ápolási feladatok elvégzéséről,
- b) az önálló életvitel fenntartásában, az ellátott és lakókörnyezete higiéniai körülményeinek megtartásában való közreműködésről,
- c) a veszélyhelyzetek kialakulásának megelőzésében, illetve azok elhárításában való segítségnyújtásról.

Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás (2011. 01. 01. - 2011. 06. 30.)

A szolgáltatást a saját otthonukban élő, egészségi állapotuk és szociális helyzetük miatt rászoruló időskorú, fogyatékos személyek, illetve pszichiátriai betegek részére (108 fő) biztosítjuk 24 órás, folyamatos készenléti rendszerben, az önálló életvitel fenntartása mellett felmerülő krízishelyzetek elhárítása céljából.

Idősek Klubja (2011. 01. 01- 2011. 06. 30.)

Az Idősek Klubja a szociális és mentális támogatásra szoruló, önmaguk ellátására részben képes, a saját otthonukban élők részére (273 fő) biztosít lehetőséget a napközbeni tartózkodásra, étkezésre, társas kapcsolatokra, valamint alapvető higiéniai szükségletek kielégítésére.

Időskorúak Gondozóháza

Az időskorúak gondozóházában teljes körű ellátást (gondozás, ápolás, étkezés, ruházat és textília, egészségügyi ellátás, mentálhigiénés ellátás, foglalkoztatás, szociális ügyintézés, érdekvédelem) biztosítunk azoknak az időskorúaknak, valamint azoknak a 18. életévüket betöltött beteg személyeknek, akik önmagukról betegségük miatt vagy más okból otthonukban időlegesen nem képesek gondoskodni (40 fő).

Idősek Otthona

Az emeltszintű elhelyezést nyújtó idősek otthonában (88 fő) és az átlagos ápolást, gondozást nyújtó idősek otthonában (10 fő) elsősorban azoknak a nyugdíjkorhatárt betöltött személyeknek a teljes körű ellátását biztosítjuk, akik egészségi állapotuk miatt rendszeres gyógyintézeti kezelést nem igényelnek, betegségük és fogyatékoságuk miatt önmagukról gondoskodni nem tudnak és rendelkeznek a törvényben (Szt. 68/A § (3) bekezdése) meghatározott gondozási szükséglettel.

A társaságnál a szakmai foglalkoztatottak létszáma és képzése megfelel az 1/2000. (I.7.) SzCsM rendelet 2. és 3. számú mellékletében előírtaknak.

4. KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNY-KIMUTATÁSA

2011. január 1. - 2011. december 31.

adatok eFt-ban

A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	513 519		478 111
1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás			
a) alapítótól			
b) központi költségvetésből	127 501		96 489
c) helyi önkormányzattól	181 897		116 331
d) egyéb			
2. Pályázati úton elnyert támogatás	3 125		4 295
3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	165 672		254 797
4. Tagdíjból származó bevétel			
5. Egyéb bevétel	35 324		6 199
B. Vállalkozási tevékenység bevétele	0		0
C. Összes bevétel (A+B)	513 519		478 111
D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	513 375		477 601
Anyagjellegű ráfordításai	181 315		156 511
Személyi jellegű ráfordítások	282 786		228 815
Értékcsökkenési leírás	5 153		9 794
Egyéb ráfordítások	44 121		82 481
Pénzügyi műveletek ráfordításai			
Rendkívüli ráfordítások			
E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai	0		0
Anyagjellegű ráfordítások			
Személyi jellegű ráfordítások			
Értékcsökkenési leírás			
Egyéb ráfordítások			
Pénzügyi műveletek ráfordításai			
Rendkívüli ráfordítások			
F. Összes ráfordítás (D+E)	513 375		477 601
G. Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)	0		0
H. Adófizetési kötelezettség	0		0
I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)	0		0
J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	144		510
B. A szervezet által nyújtott támogatások	0		0

Budapest, 2012. május 15.

.....
Lajtai Ferencné
ügyvezető

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A

KŐBÁNYAI SZIVÁRVÁNY NONPROFIT Kft

2011. ÉVI MÉRLEGÉHEZ ÉS EREDMÉNYKIMUTATÁSÁHOZ

Tartalomjegyzék

1. Általános rész

1.1. A társaság bemutatása

1.2. A számviteli politika rövid ismertetése

1.2.1. Az eszközök minősítésének, besorolásának, átsorolásának kritériumai

1.2.2. A beszámoló választott formája, az alkalmazott könyvvezetés módja

1.2.3. Az alapítás-átszervezés költségeinek aktíválása

1.2.4. Az értékcsökkenés elszámolása, a társaság amortizációs politikája

1.2.5. Az értékhelyesbítés elszámolása

1.2.6. A külföldi pénznemekben nyilvántartott eszközök és kötelezettségek forintértékének meghatározása

1.2.7. Céltartalék képzés rendje

1.2.8. Az eszközök bekerülési (beszerzési és előállítási) értékének megállapítása

1.2.9. Készletek elszámolásának és értékesítésének módjai

1.2.10. A költségelszámolás rendszere

1.3. Társaságra jellemző egyéb adatok

2. Specifikus rész

2.1. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi mutatók

2.2. A mérleghez kapcsolódó információk

2.3. Az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó információk

3. Cash-flow kimutatás

Kelt: Budapest, 2012. május 15.

.....
a vállalkozás vezetője

P.H.

1. Általános rész

1.1. A társaság bemutatása

Működési forma: Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A cég elnevezése: Kőbányai Szivárvány Szociális Gondoskodást Nyújtó Kiemelten Közhasznú Nonprofit Kft.

Rövidített név: Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft.

Alapítás éve: 2003.
2009.07.01-től nonprofit korlátolt felelősségű társaságként működik.
(jogelőd: Szivárvány Szociális Gondoskodást Nyújtó Kht.)

Alapító: Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat
1102 Budapest, Szent László tér 29.

A társaságot az Alapító határozatlan időre hozta létre.

A cég székhelye: 1108 Budapest, Újhegyi sétány 1-3.

Levelezési címe: 1108 Budapest, Újhegyi sétány 1-3.

Telephelyei: 2011.06.30-ig
1106 Budapest, Hárslevelű u. 17/a.
1105 Budapest, Román u. 4.
1106 Budapest, Keresztúri u.6/a.
1101 Budapest, Salgótarjáni u.47.

Internetes honlap: kobanyaiszivarovany.hu

Főtevékenységi kör: 87.30'08 Szociális ellátás elhelyezéssel

Aláírássra jogosult: Lajtai Ferencné ügyvezető

Könyvvizsgáló: ADÓ-ÓDA Könyvvizsgáló és Könyvelő Bt. (01-06-744270)

A könyvvizsgálatért felelős személy: Kenedli Katalin 1171 Budapest, Szárazhegy u. 81

A könyvelő: Orol Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. 1106 Budapest, Bojtocska u. 13/a. (14533754-2-42)

1.2. A számviteli politika rövid ismertetése

A számviteli politika a számviteli törvény gyakorlati végrehajtásához szükséges módszerek és eljárások összessége, amely a társaság adottságainak, körülményeinek megfelelő számviteli rendszer, értékelési módok és eljárások megválasztását jelenti.

A Társaság számviteli politikájának célja, hogy megbízható és valós összképet nyújtson jövedelemtermelő képességéről, vagyonának alakulásáról és pénzügyi helyzetéről a számviteli- pénzügyi törvények előírásainak maximális betartása mellett.

1. 2. 1. Az eszközök minősítésének, besorolásának, átsorolásának kritériumai

A társaság értékelési szabályzata alapján határozzuk meg az eszközök besorolását. Számítógépes eszköznyilvántartást vezetünk, amely tételesen tartalmazza minden egyes beszerzett eszköz főbb adatait, rendeltetését.

A társaság eszközeit rendeltetésük, használatuk alapján soroljuk a befektetett eszközök vagy a forgóeszközök közé. Amennyiben az eszközök használata, rendeltetése a besorolást követően megváltozik, mert az eszköz a tevékenységet, a működést tartósan már nem szolgálja, akkor azok besorolását megváltoztatjuk, és a befektetett eszközt átsoroljuk a forgóeszközök közé.

1. 2. 2. A beszámoló választott formája, az alkalmazott könyvvezetés módja

A Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. a számviteli törvény előírásai szerinti éves beszámolót készít.

Az éves beszámoló részei:

- mérleg
- eredmény-kimutatás
- kiegészítő melléklet.

Az alkalmazott könyvvezetés a gazdasági társasági forma miatt kötelező kettős könyvvitel.

A mérleg és az eredmény-kimutatás választott formája

Társaságunk a számviteli törvény 1. számú mellékletének alapján az "A" változat szerint állította össze mérlegét, és a számviteli törvény 2. számú mellékletének alapján összköltség eljárással, "A" változat szerint készítette el eredménykimutatását.

A vállalkozás a számviteli törvény 1. - 2. számú mellékletében megadott tételeket nem tagolja tovább, új tételt nem vesz fel. Amennyiben az arab számmal jelzett tételek külön-külön nem nyújtanak információt, nem jelentősek, a vállalkozás élhet az összevonás lehetőségével, illetve nullás érték esetén annak elhagyásával.

A mérleg fordulónapja: 2011.12.31.

A mérlegkészítés napja: 2012.03.31.

1. 2. 3. Az alapítás-átszervezés költségeinek aktiválása

Társaságunk nem aktiválja az alapítás-átszervezés esetén a külső vállalkozók által számlázott, valamint a saját tevékenység során felmerült közvetlen önköltségbe tartozó költségeket.

1. 2. 4. Az értékcsökkenés elszámolása, a társaság amortizációs politikája

Terv szerinti értékcsökkenés

Az immateriális javaknak, a tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékét a társaság azokra az évekre osztja fel, amelyekben ezeket az eszközöket előreláthatóan használni fogja.

A társaság eszköz-nyilvántartási listában határozza meg a maradványérték összegét, valamint a hasznos élettartam hosszát. A maradványérték összegét az üzembehelyezés időpontjában meglévő információk alapján a hasznos élettartam végén várható piaci érték alapján határozzuk meg.

Társaságunk a terv szerinti értékcsökkenés számítását a főkönyvi és analitikus nyilvántartásokba történő rögzítést követően, a rendeltetésszerű használatbavételtől, illetve az üzembe helyezéstől alkalmazza. Az üzembe helyezést és a maradványérték számítását hitelt érdemlő módon dokumentáljuk.

Minden egyes immateriális jószág, illetve tárgyi eszköz (kivéve a 100.000,-Ft beszerzési érték alatti eszközök) terv szerinti értékcsökkenését a bruttó értékre vetítve, lineáris leírási módszerrel határozzuk meg. A 100.000,- Ft beszerzési érték alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értékét a használatba vételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben számolja el a társaság.

Terv szerinti értékcsökkenést a már rendeltetésszerűen használatba vett, üzembe helyezett immateriális javak, tárgyi eszközök után számolja el a társaság mindaddig, amíg azokat rendeltetésüknek megfelelően használja.

Nem számol el terv szerinti értékcsökkenést a cég az üzembe nem helyezett beruházásnál. Nem számol el a vállalkozás terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenést a már teljesen leírt immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél.

Terven felüli értékcsökkenés és annak visszairása

Terven felüli értékcsökkenést számol el a társaság az immateriális jószágnál, a tárgyi eszköznél akkor, ha

- a) az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ide nem értve a beruházást) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- b) a szellemi termék, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mivel a szellemi termék, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- c) a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan, vagy egyáltalán nem érvényesíthető.

Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül – a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után – a vállalkozás kivezeti a nyilvántartásaiból.

Amennyiben a leírások miatt az eszközök könyv szerinti értéke alacsonyabb ezen eszközök eredeti bekerülési értékénél és az alacsonyabb értéken való értékelés okai már nem, illetve csak részben állnak fenn, a leírásokat meg kell szüntetni. A megbízható és valós összkép érdekében az eszközt piaci értékére, de legfeljebb a nyilvántartásba vételkor megállapított bekerülési értékére, immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél a terv szerinti értékcsökkenés figyelembe vételével meghatározott nettó értékére az egyéb bevételekkel szemben vissza kell értékelni (visszaírás).

A vállalkozás az egyéb ráfordítások között elkülönítetten mutatja ki az immateriális javak, a tárgyi eszközök elszámolt terven felüli értékcsökkenésének összegét.

1. 2. 5. Az érték helyesbítés elszámolása

A Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft nem él az érték helyesbítés lehetőségével.

1.2.6. A külföldi pénznemekben nyilvántartott eszközök és kötelezettségek forintértékének meghatározása

A társaságnál nem jellemző a devizás értékelés.

Az esetenként előforduló külföldi pénzürtékre szóló követelés és kötelezettség forintértékének meghatározásakor a valutát, a devizát az Országos Takarékpénztár által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon számítjuk át forintra.

Amennyiben a mérlegfordulónapi értékelésből adódó különbözetnek a külföldi pénzürtékre szóló eszközökre, kötelezettségekre, illetve az eredményre gyakorolt hatása jelentős, a társaság mérlegfordulónapi értékeléskor a mérlegben a külföldi pénzürtékre szóló minden követelést, illetve kötelezettséget az üzleti év mérlegfordulónapjára vonatkozó devizaárfolyamon átszámított forintértéken mutat ki.

Jelentős az árfolyamkülönbözet, ha meghaladja a 100.000,- Ft-ot.

1.2.7. Céltartalék képzés rendje

A társaság az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot képez az olyan várható, jelentős jövőbeni költségekre, amelyek feltételezhetően, vagy bizonyosan felmerülnek, de összegük vagy időpontjuk a mérlegkészítéskor még bizonytalan. Ezen eseményekre képzett céltartalék összegének dokumentálását elvégezzük.

A rendszeresen és folyamatosan felmerülő költségekre nem képezhető céltartalék.

1.2.8. Az eszközök bekerülési (beszerzési és előállítási) értékének megállapítása

A beszerzési érték meghatározása a számviteli törvény 47-51. §-ában előírtak szerint történik.

1.2.9. Készletek elszámolásának és értékelésének módjai

A társaságunk szociális szolgáltatást végez, nem jellemző az áru- és alapanyag gazdálkodás, ezért nincs főkönyvi készletnyilvántartás. A fenntartási költségek között elszámolt, de átmenetileg fel nem használt, raktározott készletek (tipikusan a védőruha, konyhai felszerelések, szerszámok, textília) analitikus nyilvántartásba kerülnek a felhasználásig.

1.2.10. A költségelszámolás rendszere

A költségelszámolás rendje kapcsolódik az eredménykimutatás választott formájához, valamint megfelel a számviteli törvény előírásainak. A társaság az eredménykimutatását összköltség-eljárással állította össze. A működési költségek költségnemenként és a különböző szakfeladatok alapján meghatározott költséghelyek szerint az 5-ös számlaosztály megfelelő számláinak alkalmazásával kerülnek elszámolásra. A Társaság számlarendje tartalmazza a költség/ráfordítás egyeztetés lehetőségeit. A ráfordítások és közvetített szolgáltatások a 8. számlaosztályban kerülnek könyvelésre. A Kft. a könyvvezetés során a számviteli alapelvekhez igazodik.

1.3. Társaságra jellemző egyéb adatok:

A Kft. vezető tisztségviselőit és a juttatások mértékét a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete határozta meg. A 2011-ban kifizetett rendszeres bruttó jövedelem az ügyvezető részére 6.720 eFt, a Felügyelő Bizottság elnöke részére 840 eFt, a Felügyelő Bizottság tagjai részére 600 - 600 eFt.

A társaság 2011. évi átlagos statisztikai állományi létszáma: 87,1 fő.

A munkavállalók részére kifizetett tárgyévi bérköltség 160.375 eFt, a személyi egyéb kifizetésre 23.625 eFt került elszámolásra. A tárgyévi bérjárulékok összege: 44.825 eFt.

Tárgyévben a könyvvizsgálatért kifizetett díjak: $12 \times 80 \text{ eFt} + \text{Áfa} = 960 \text{ eFt} + \text{ÁFA}$,

A Társaság 2011. évben kapott támogatásai:

- Kincstár Budapesti és Pest Megyei Igazgatóság: Szociális étkeztetés, Házi segítségnyújtás, Idősek Klubjai, Időskorúak Gondozóháza, Idősek Otthona szakfeladatok normatív működési támogatása (96.489 eFt).
- A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzata által nyújtott személyes gondoskodást nyújtó alap-, nappali és átmeneti elhelyezést nyújtó szakfeladatok működési célú támogatása (108.030 eFt).
- A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzata által a kerületben élő nyugdíjasok Balatonalmádi üdültetésének finanszírozása (584 eFt).
- A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat által az ápolást gondozást nyújtó intézményben lakók részére tüdőgyulladás elleni védőoltás finanszírozása (140 eFt).
- A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat által munkavállalók végkielégítésének finanszírozása - azon munkavállalók részére, akik az újonnan létrehozott BÁRKA intézménybe nem kívántak munkaviszonyt létesíteni - (7.578 eFt.).
- Kincstár Budapesti és Pest Megyei Igazgatóság pályázati támogatás a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás működtetéséhez (3.895 eFt).
- A Foglalkoztatási és Szociális Hivatal pályázati támogatás a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás eszközvásárlás (400 eFt).

Személyi térítési díjak:

A szolgáltatást igénybe vevők által fizetett térítési díj mértékét a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete határozza meg. A 2011. évben befizetett összeg 128.098 eFt.

Pályázatok:

Közép-Magyarországi Operatív Program – Egyenlő esélyű hozzáférés a közszolgáltatásokhoz (Akadálymentesítés)

Pályázat száma és címe: KMOP-2008-4.5.3-09-2009-0058
„Akadálymentes Időskor Kőbányán”

Pályázat célja:

A pályázat célja a Keresztúri Idősek Klubja (cím: 1106 Budapest, Keresztúri u. 6/a. hrsz: 40565/3) épületének akadálymentesítése, a fogyatékos személyek életminőségének javítása, esélyegyenlőségének növelése, a közszolgáltatásokhoz való egyenlő esélyű hozzáférés biztosítása, a törvényben előírt akadálymentesítési kötelezettség teljesítése.

Beruházás összköltsége: 6 660 000 Ft

Elnyert támogatás: 5 994 000 Ft

Önerő: 666 000 Ft

A projekt fizikai megvalósulásának időpontja: 2010. 08. 30.

A VÁTI Nonprofit Kft. 2012. március 07-én kelt levelében értesítette a társaságot, hogy a Közép-Magyarországi Operatív Program támogatási rendszerében KMOP-4.5.3-09-2009-0058 azonosító számmal nyilvántartott projekthez kapcsolódó záró elszámolás csomag elfogadásra került. A projektet mind szakmailag, mind pénzügyileg befejezettnek tekintik.

A benyújtott záró elszámolási csomag (záró projekt-előrehaladási jelentés és záró kifizetési igénylés) vizsgálatát a pályázati kiírás, a támogatási szerződés, valamint az adótörvények és a számviteli törvényelírásainak figyelembe vételével elvégezték, melynek alapján a kifizetési kérelemben igényelt összegből 6 422 076 Ft elfogadott számlaérték figyelembe vételével 5 779 868 Ft támogatás összegének átutalásáról intézkedtek.

Közép-Magyarországi Operatív Program – Bentlakásos intézmények korszerűsítése

Pályázat száma és címe: KMOP-2008-4.4.1/B-2008-0027 „Békés Időskor Kőbányán”

Pályázat célja: a korszerűtlen 50 férőhelyes Időskorúak Gondozóház épületének kiváltása.

Beruházás összköltsége: 60 033 000 Ft (támogatási szerződés szerint)

Elnyert támogatás: 54 029 700 Ft

Önerő: 6 003 300 Ft

A projekt fizikai megvalósításának tervezett napja: 2011. 05. 31.

A kivitelezési munkálatok kezdési időpontja: 2011. 02. 01.

A projekt fizikai megvalósulásának időpontja: 2011. 04. 30.

A pályázat állapota: a munkálatok a szerződésben foglaltaknak megfelelően határidőre befejeződtek és 2011. május 31-én ünnepélyes keretek között átadásra került az Idősek Otthonának beépített tetőtere.

A tetőtér beépítésével sikerült kiváltani a korszerűtlen 50 férőhelyes Időskorúak Gondozóházának épületét. A beruházás eredményeként vizesblokkal ellátott magas komfortfokozatú 2 ágyas szobák kerültek kialakításra. A fejlesztés hozzájárult ahhoz, hogy a Gondozóház lakóinak biztonságérzete erősödjön, életminőségük, esélyegyenlőségük javuljon, kellemes körülmények között vehessék igénybe szolgáltatásainkat. A projekt az Európai Unió támogatásával, az Európai Regionális Fejlesztési Alap támogatásával valósult meg.

A pályázattal kapcsolatban két pénzügyi elszámolás került benyújtásra.

Az első elszámolás elfogadása az ESZA Kft. részéről 2011. április 18-án megtörtént és 5.422.500.- Ft támogatás átutalásra került.

Az ESZA Nonprofit Kft. 2012. február 7-én kelt levelében értesítette a társaságot, hogy a Közép-Magyarországi Operatív Program támogatási rendszerében KMOP-4.4.1/B-2008-0027

azonosítószámmal nyilvántartott projekthez kapcsolódó záró elszámolási csomag elfogadásra került.

A benyújtott záró elszámolási csomag (záró projekt - előrehaladási jelentés és záró kifizetési igénylés) vizsgálatát a pályázati kiírás, a támogatási szerződés, valamint az adótörvények és a számviteli törvény előírásainak figyelembe vételével elvégezték és a támogatás összegének 47.760.405.- Ft átutalásáról intézkednek.

Környezet és Energia Operatív Program – Épületenergetikai fejlesztések és közvilágítás korszerűsítése

Pályázat száma és címe: KEOP-5.3.0/A/09-2010-0095

Hárslevelű utca Idős klub épületenergetikai fejlesztése

Pályázat célja: a Hárslevelű Idősek Klubja (cím: 1106 Budapest, Hárslevelű u. 17/a. Hrsz: 42526/215.) épületének energetikai korszerűsítése, az energiahatékonyság és az energiatakarékosság fokozása (nyílászáró-csere, hőszigetelés, fűtés korszerűsítés megvalósítása).

Beruházás összköltsége: 10 893 223 Ft

Elnyert támogatás: 6 729 833 Ft, melyről az Energia Központ 2011. 01. 20-i támogató levelében értesítette a Kft.-t.

Önerő: 4 163 390 Ft

A korszerűsítési munkálatok kezdési időpontja: 2011. 05. 15.

A projekt fizikai megvalósulásának időpontja: 2011. 06. 15.

A pályázat állapota: a kívül - belül teljesen megújult Hárslevelű utcai idősek klubja intézmény a projekt záró rendezvényén, 2011. június 21-én került átadásra ünnepélyes keretek között. A fejlesztés során az épület aljzatának, homlokzatának és födémjének szigetelése, a nyílászárók, csatornák, valamint a belső vezetékhálózat cseréjére került sor. Konyhai elszívó-berendezéseket helyeztek üzembe, részben akadálymentesítették az intézményt, teljesen modernizálták a fűtésrendszert, majd a munkálatokat külső - belső festés zárta le.

Az Energia Központ részére a Záró elszámolás határidőre beküldésre került.

Adomány

A társaság 2011-ben a közhasznú tevékenységének támogatására 191 eFt adományt kapott, magánszemélyektől.

Környezetvédelem, veszélyes hulladék kezelése

A társaság működési területe nem tartozik a kiemelten környezetszennyező tevékenységek közé, ezért a szokásos módon védekezik a környezetszennyezés ellen. Veszélyes hulladék képződése minimális (pl. tű, fecskendő), elszállítását külső szolgáltató igénybevételével biztosítja a társaság. A lejárt gyógyszereket a gyógyszerárba, a használt elemeket, izzókat, fénycsőket a hulladékgyűjtő telepekre adjuk le. A bentlakásos intézményekben megszerveztük a szelektív hulladékgyűjtést.

2. Specifikus rész

2.1. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi mutatók

Az eszköz és forrás főcsoportok összetételének alakulása

MEGNEVEZÉS	Előző év eFt	Tárgyév eFt	Tárgyév / előző év
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	23 293	101 994	437,87%
FORGÓESZKÖZÖK	245 606	95 943	39,06%
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	5 196	6 289	121,04%
ÖSSZESEN:	274 095	204 226	74,51%
SAJÁT TŐKE	56 165	56 675	100,91%
CÉLTARTALÉKOK	22 693	44 772	197,29%
KÖTELEZETTSÉGEK	26 415	25 289	95,74%
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	168 822	77 490	45,90%
ÖSSZESEN:	274 095	204 226	74,51%

Vagyoni helyzet alakulása	Előző év	Tárgyév	Változás
Bef. eszközök aránya (befektetett eszközök/mérlegfőösszeg.)	8,50%	49,94%	41,44%
Tőkeerősség (saját tőke/mérlegfőösszeg)	20,49%	27,75%	7,26%
Források szerkezete (Köt.+passzív elhat./mérlegfőösszeg)	71,23%	50,33%	-20,90%
Hosszú és rövid lejáratú kötelezettségek aránya	0,00%	0,00%	0,00%
Saját tőke növekedési mutató (MSZE/saját tőke)	0,26%	0,90%	0,64%

Eszköz - tőke összetétel:

Megnevezés	Összeg eFt	%-os megoszlás
Befektetett eszközök	101 994	49,94%
Forgóeszközök + aktív elhatárolások	102 232	50,06%
Vagyoni eszközök összesen	204 226	100,00%
Saját forrás (saját tőke + céltartalék)	101 447	49,67%
Elhatárolt bevétel	68 366	33,48%
Idegen forrás	34 413	16,85%

Pénzügyi, jövedelmezőségi mutatók	Előző év	Tárgyév
Eladósodottság foka (kötelezettségek / mérlegfőösszeg)	9,64%	12,38%
Hitelfedezettségi mutató (követelések / rövidlej.köt.)	45,39%	74,51%
Likviditási mutató (Forgóeszközök / kötelezettségek)	929,80%	379,39%
Likviditási gyorsráta (Forgóeszk. - készletek / rövidlej.köt.)	929,80%	379,39%

Értékelés:

A pénzügyi helyzet még kedvező képet mutat, bár az előző évhez képest jelentős a csökkenés. A követelések és pénzeszközök 3,8-szoros mértékben fedezik a Társaság kötelezettségeit, de a megelőző évi 9,3-szoros értékhez viszonyítva ez jelentős csökkenés.

A mérlegfőösszeg 26 %-os csökkenést mutat. Az ok az eszköz oldalon a forgó eszközök (lekötött betétek) 61 %-os csökkenése. A forrás oldalon pedig a passzív időbeli elhatárolások 64 %-os csökkenése.

2.2. A mérleghez kapcsolódó információk

Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó érték változásának bemutatása Ft:

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK MEGNEVEZÉSE	Nyitó	Növ.	Csökk.	Átsoro- lások	Záró
I. Immateriális javak	1 814 165	58 800	408 000	0	1 464 965
Vagyoni értékű jogok	744 575	58 800	408 000		395 375
Üzleti vagy cégérték	0				
Szellemi termékek	1 069 590				1 069 590
II. Tárgyi eszközök	52 448 778	106 994 256	25 622 502	0	133 667 568
Telek	0				
Épületek,ép.részek	8 832 076	88 746 412	15 169 488		82 409 000
Egészségügyi, szociális berendezések	750 881	4 610 128			5 361 009
Szoc. ellátást közvetlenül szolg. ber.	10 687 106	400 000	8 953 000		2 134 106
Eszközök tetőtér pályázat	0	2 471 042			2 471 042
Egyéb gépek, ber. felsz.	1 986 035	63 998	98 600		1 951 433
Kisértékű eszközök	8 279 909	2 230 385			10 510 294
Épület berendezések	9 027 595	7 654 599	350 304		16 331 890
Egyéb járművek	6 168 000				6 168 000
Irodai,igazgatási ber., felszerelések	3 838 628	729 700	70 012		4 498 316
Üzemkörön kiv. ber., felsz., járművek	78 234		16 100		62 134
Ügyviteli és számítástechnikai eszk.	2 647 350	87 992	964 998		1 770 344
ÖSSZESEN	54 262 943	107 053 056	26 030 502	0	135 132 533

Megjegyzés: a táblázat 1. oszlopában szereplő adatok javításra kerültek. (Az előző évi téves adatközlés miatt).

Immateriális javak, tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének bemutatása Ft:

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK MEGNEVEZÉSE	Nyitó	Növ.	Csökk.	Átsoro- lások	Záró
I. Immateriális javak	1 492 965	189 800	246 625	0	1 436 140
Vagyoni értékű jogok	423 375	189 800	246 625		366 550
Üzleti vagy cégérték	0				
Szellemi termékek	1 069 590				1 069 590
II. Tárgyi eszközök	31 113 102	9 604 377	6 865 510	0	33 851 969
Telek					
Épületek,é p.részek	536 644	1 442 704	317 175		1 662 173
Egészségügyi, szociális berendezések	545 617	277 484			823 101
Szoc. ellátást közvetlenül szolg. ber.	4 172 106	2 378 321	5 083 321		1 467 106
Eszközök tetőtér pályázat		197 627			197 627
Egyéb gépek, ber. felsz.	354 891	219 801	63 601		511 091
Kisértékű eszközök	8 279 909	2 230 385			10 510 294
Épület berendezések	6 766 632	1 491 330	400 982		7 856 980
Egyéb járművek	5 168 000	881 000			6 049 000
Irodai,igazgatási ber., felszerelések	2 785 622	404 379	41 013		3 148 988
Üzemkörön kiv.ber., felsz.,járművek	78 234		18 400		59 834
Ügyviteli és számítástechnikai eszk.	2 425 447	81 346	941 018		1 565 775
ÖSSZESEN	32 606 067	9 794 177	7 112 135	0	35 288 109

Immateriális javak, tárgyi eszközök terven felüli értékcsökkenésének bemutatása Ft:

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK MEGNEVEZÉSE	Nyitó	Növ.	Csökk.	Átsoro- lások	Záró
I. Immateriális javak	0	0	0	0	0
II.Tárgyi eszközök	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	0	0	0	0	0

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

A befektetett eszközök beszerzési értéke 135.133 eFt, az eddig elszámolt értékcsökkenés 35.288 eFt, befejezetlen beruházás 2.149 eFt, a befektetett eszközök könyv szerinti értéke 101.994 eFt. A térítés nélkül üzemeltetésre átvett tárgyi eszközökről analitikus nyilvántartásokat vezetünk.

KÖVETELÉSEK

A vevőkövetelések összege 4.223 eFt, a januárban esedékes, december havi térítési díjakat tartalmazza. Az egyéb követelések összege 14.619 eFt, amely 8.943 eFt 2011. évre járó normatív támogatást, 971 eFt áfa-t, 1.775 eFt és OEP kifizetőhelyi ellátás követelést valamint 2.930 eFt egyéb követelést (munkabérelőleg, adófolyószámla követelés) tartalmaz.

PÉNZESZKÖZÖK

A társaság a pénzforgalom bonyolítására szolgáló folyószámláján kívül külön alszámlát tart fenn jogszabályi előírások alapján az egyszeri hozzájárulásokra befizetett összeg 10%-ának elkülönítésére.

A társaság a még fel nem használt pénzeszközeit az OTP folyószámlák mellett vezetett lekötött betétszámlákon tartja.

AKTÍV ELHATÁROLÁSOK

Az elhatárolt bevételek januárban kiszámlázásra kerülő, december havi térítési díjakat és a következő év elején elszámolt bankkamatokat tartalmazzák, 6.051 eFt összegben. Az elhatárolt költségek 238 eFt összegben 2012. évre vonatkozó, 2011. év végén kifizetésre kerülő előfizetési díjakat tartalmazza.

SAJÁT TŐKE

A jegyzett tőke 10.000 eFt, az eredménytartalék 46.165 eFt, a tárgyévi mérleg szerinti eredmény 510 eFt.

CÉLTARTALÉK

A társaság a céltartalékok között tartja nyilván a törvényi előírásoknak megfelelően elkülönítve az elszámolt egyszeri hozzájárulások 10%-át, jelenleg 44.772 eFt összegben.

KÖTELEZETTSÉGEK

A szállítókkal szembeni 2012. januárban esedékessé váló tartozásunk december 31-én 13.346 eFt, ezen kívül 11.943 eFt egyéb kötelezettséget tartunk nyilván, amely a januárban esedékes munkabérből és költségvetési befizetési kötelezettségekből áll.

PASSZÍV ELHATÁROLÁSOK

Az elhatárolt bevételek mérleg sor 68.366 eFt, amely a befizetett egyszeri hozzájárulások összegének még fel nem használt része. Továbbá eFt A halasztott bevétel mérleg soron 4.489 eFt szerepel, amely a KMOP 4.4.1/B tetőtér beruházás első elszámolására kifizetett összeg csökkentve a beruházás tárgyévi összegével. A ráfordítások, költségek passzív időbeli

elhatárolások között az utólag számlázott és fizetett, a tárgyévre vonatkozó költségek szerepelnek (energia, közüzemi díjak, telefon) 4.635 eFt értékben.

2.3. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk

Tárgyévi értékcsökkenés alakulása Ft:

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK MEGNEVEZÉSE	Terv szerinti				Terven felüli
	Lineáris	Degr.	Telj.sz.	összesen	
I. Immateriális javak	189 800	0	0	189 800	0
Vagyoni értékű jogok	189 800			189 800	
Üzleti vagy cégérték	0			0	
Szellemi termékek	0			0	
II. Tárgyi eszközök	9 604 377	0	0	9 604 377	0
Telek	0			0	
Épületek,ép.részek	1 442 704			1 442 704	
Egészségügyi, szociális berendezések	277 484			277 484	
Szoc. ellátást közvetlenül szolg. ber.	2 378 321			2 378 321	
Eszközök tetőtér pályázat	197 627			197 627	
Egyéb gépek, ber. felsz.	219 801			219 801	
Kisértékű eszközök	2 230 385			2 230 385	
Épület berendezések	1 491 330			1 491 330	
Egyéb járművek	881 000			881 000	
Irodai,igazgatási ber., felszerelések	404 379			404 379	
Üzemkörön kív.ber.,felsz.,járművek	0	0	0	0	
Ügyviteli és számítástechnikai eszk.	81 346			81 346	
ÖSSZESEN	9 794 177	0	0	9 794 177	0

Az eredménykategóriák alakulása (eFt-ban)

MEGNEVEZÉS	Előző év	Tárgyév	Változás
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-13 425	-5 459	7 966
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	13 569	5 036	-8 533
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	144	-423	-567
RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	933	933
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	144	510	366
ADÓZOTT EREDMÉNY	144	510	366
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	144	510	366

A költségnevek összetételének és változásának elemzése

MEGNEVEZÉS	Előző év	Tárgyév	Változás eFt	Tárgyév / Előző év
Anyagköltség	146 253	122 605	-23 648	83,83%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	32 339	31 282	-1 057	96,73%
Egyéb szolgáltatások értéke	2 723	2 624	-99	96,36%
Béreköltség	204 547	160 365	-44 182	78,40%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	20 016	23 625	3 609	118,03%
Bérfelrakások	58 223	44 825	-13 398	76,99%
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	5 153	9 794	4 641	190,06%

KÖLTSÉGNEMEK	eFt	%
Anyagjellegű ráfordítások	156 511	39,61%
Személyi jellegű ráfordítások	228 815	57,91%
Értékcsökkenési leírás	9 794	2,48%
Összesen	395 120	100,00%

3. Cash-flow kimutatás

2011. december 31. - 2011. december 31.

adatok eFt-ban

I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (1-13.sorok)	-68 019
1. Adózás előtti eredmény	510
2. Elszámolt amortizáció	9 794
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	22 079
6. Szállítói kötelezettség változása	-1 166
7. Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása	40
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	-91 332
9. Vevőkövetelés változása	-553
10. Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	-6 298
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	-1 093
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	0
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0
Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (14-16. sorok)	-88 495
14. Befektetett eszközök beszerzése	-88 495
15. Befektetett eszközök eladása	
16. Kapott osztalék, részesedés	
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (17-24. sorok)	0
IV. Pénzeszközök változása	-156 514