

Humanitás Szociális Alapítvány
1075 Budapest, Madách Imre út 5.

Közhasznúsági jelentése a 2010. évi esztendőről

1. Számviteli beszámoló

Az Alapítványt a Fővárosi Bíróság 1990. november 6-án vette nyilvántartásba, 8. Pk. 640068/2. számú végzésével, majd 1998. január 1-jével a 14.Pk.64068/9 számú végzésével közhasznú szervezetté sorolta át.

Az Alapítvány szociális tevékenység, családsegítés, időskorúak gondozásának megvalósítása érdekében végzi közhasznú tevékenységét. Szolgáltatásaiból bármely rászoruló magánszemély részesülhet.

Az Alapítvány elsődleges célja: szociális védelemet igénylő, idős személyek támogatása lakhatással kapcsolatos terheik mérséklése révén. Ennek egyik lehetséges módja az, hogy az Alapítvány a rászorult lakásbérletet hozzásegíti lakása megvásárlásához, támogatja a lakásfenntartás költségeinek megfizetését, az időskorúak egyszeri, vagy rendszeres anyagi támogatást nyújt, az ily módon tulajdont szerzett lakó pedig a lakást az Alapítványra örökíti. Ezen túlmenően az Alapítvány más, szociálisan rászorult személyt is támogathat, így anyagi támogatás nyújtása révén hozzájárul többek között súlyosan beteg személyek gyógyításához, a beteg és vele együtt élő hozzátartozók életminőségének javításához, valamint az önhibájukon kívül különösen nehéz helyzetbe került személyek életvitelében bekövetkezett váratlan változásokból eredő anyagi terhek mérsékléséhez.

Az Alapítványt Budapest XIX. Kerület Kispest Önkormányzata, a Kispesti Nagyboldogasszony Főplébánia és az Országos Takarékpénztár és Kereskedelmi Bank hozta létre, majd 2007. március 1. napjától az alapítók az alapítói jogok gyakorlására egy személyben az Országos Takarékpénztár és Kereskedelmi Bank Nyrt-t. (jelenlegi neve: OTP Bank Nyrt.) jelölték ki.

Az Alapítvány nyitott alapítványként működik, így lehetősége van fogadni egyéb intézmények, magánszemélyek felajánlásait is.

Az OTP Bank minden évben állandó adomány biztosításával lehetővé teszi az Alapítvány biztonságos, stabil, kiszámítható és tervezhető működését. E tartós adomány fedezetet nyújt a működés biztosítására, az Alapító okiratban meghatározott célok megvalósítására.

A támogatottak között szerepelnek folyamatosan, havi rendszerességgel támogatott személyek, akikkel a tulajdonukban lévő ingatlanuk Alapítvány javára történő átörökítése ellenében az Alapítvány öröklési szerződést kötött. E támogatottak közül egy személy 2009. évben elhunyt, melyet követően az örökösök az öröklési szerződés érvényességét kétségbe vonták, ezért csak ideiglenes hagyatékátadásra került sor. Az Alapítvány a hagyatékátadó végzést peres úton megtámadta, mely pert az Alapítvány első fokon nagyobb hányadban megnyert, az ítélet azonban – jelen beszámoló készítésekor – még nem jogerős.

A támogatottak másik körét az egyedi elbírálás alapján történő eseti támogatások alkotják. 2010-ben az Alapítványhoz e körben benyújtott kérelmek száma a korábbi évekhez képest jelentősen megemelkedett, melyet az Alapítvány szélesebb körű ismertsége, illetve a folyamatosan nehezedő gazdasági, megélhetési körülmények együttesen idézhettek elő.

Szerződéses partnereink száma:	2 fő
Eseti kérelmek száma	209 db
Kedvezően elbírált kérelmek száma	97 db
Elutasított kérelmek száma	77 db
Függő, illetve 2011. évben került elbírálásra	35 db

Az Alapítvány 2010. év gazdálkodásáról a számviteli törvénynek és kapcsolódó előírásoknak megfelelően egyszerűsített éves beszámolót állított össze.

Az Alapítvány kettős könyvvitelt vezet.

A mérleg főösszege: 80 522 ezer forint
A saját tőke: 80 248 ezer forint

A részletes kimutatás jelentésünk 1. számú melléklete és 2. számú melléklete, mely áll a mérlegből és a közhasznú szervezet eredménykimutatásából.

Az Eredménykimutatás bevétel oldala

Az Alapítvány bevételeinek összetétele évek óta változatlan: támogatások és pénzügyi bevételek alkotják.

Az Alapítvány vállalkozási tevékenységet 2010. évben nem végzett.

Az Alapítvány 2010. évi bevételei összesen: 22 095 431

A támogatások megoszlása 2010-ben a következőképpen alakult:

2010. évben kapott támogatások

Alapítótól (OTP Bank Nyrt)	16 800 000
Magánszemélytől	0
SZJA 1%-ból	2 142 771
Összes támogatás	18 942 771

Az Alapítvány bevétele a 2009. évihez képest összességében csökkent.

Az Alapító növelte a 2009. évi támogatásához képest az általa biztosított összeget, de az SZJA 1%-os felajánlása a 2009. évihez képest jelentősen, 1/3-ával csökkent. 2010-ben magánszemély részéről közvetlen felajánlás nem történt.

Az Alapítvány működése alatt szerzett, de fel nem használt pénzeszközeit - a hosszútávú működés megőrzése érdekében, a likviditás szempontjait figyelembe véve biztonságos módon befektetési jegy, illetve pénzügyi lekötés formájában lekötötte. Így lehetőség nyílt az értékpapír befektetésekre kapcsolódóan árfolyamnyereség realizálására.

Értékpapírok pénzügyi nyeresége: 3 152 660

A választott befektetési forma az értékpapírok gyors átváltását, azaz likvid pénzeszközzé alakítását teszi lehetővé.

A támogatások összegéből a fel nem használt részt a korábbi években a mérlegben átmenő passzívaként szerepeltettük. Ezt a 2010. évi szabályoknak megfelelően megszüntettük és a tőkeváltozás sorban tüntettük fel.

A fel nem használt, korábbi évekből megmaradt eredményt a tőkén belül, évenként és eredetkénti bontásban tartjuk nyilván.

Az Eredménykimutatás költség, ráfordítás oldala

Az eredménykimutatás költségei és ráfordításai között alapvetően az alapítvány működtetéséhez kapcsolódó költségek, valamint az alapítvány által biztosított támogatások jelennek meg.

Működési költség kifizetett tételei:	
Munkabér és megbízási díj	2 070 000
Bérfjárulékok	589 950
Iroda bérlete	780 000
Könyvelési díj	600 000
Postaköltség, telefon, internet	125 005
Bankköltség	32 673
Nyomtatvány, irodaszer, anyagköltség	49 015
Egyéb kifizetések	294 275
Beruházások kifizetése, költségként több év alatt jelentkezik	778 600
Összesen:	5 319 518

Közhasznú támogatásokra kifizetett összegek:	
Szerződéses partnereink részére kifizetett összegek	1 231 495
Eseti kérelmekre kifizetett támogatások	14 619 000
Összesen:	15 850 495

Az Alapítvány összes 2010. évi kifizetése	21 170 013
--	-------------------

Az árbevétel és költségek összevetéséből megállapítható, hogy az adóév bevétele fedezetet nyújtott az év költségeire, nem került sor a korábbi évek tartalékainak felhasználására.

Bevételek	22 095 431
Kifizetések	21 170 013
Alapítvány ez évi pénzügyi eredménye	925 418

A Mérleg adatainak általános jellemzése, összefoglalása

A mérleg eszköz és forrás oldalának főösszege 80 522 ezer forint.
Ez az összeg az előző évihez képest nőtt, 1 488 ezer forint értékben.
Az Alapítvány vagyona, eszközállománya ennyivel nőtt.

A Mérleg eszköz oldala

Ingatlanok 19 372 800

Az ingatlanok értéke változott, nőtt.
A Tömő utcai ingatlan értéke a 2010. évben végrehajtott felújítás következtében, 608.800,- forinttal nőtt.
Az ingatlanokra értékcsökkenést nem számoltunk el.

Egyéb irodai berendezések 134 030

Az Alapítvány a működés biztosításához egy Acer laptopot vásárolt.
Értékcsökkenés mértéke 33%, a leírás módja lineáris, a használat várható időtartama 3 év.
2010-ben értékcsökkenés elszámolásra került.

Értékpapír 49 481 131

Garantált OTP befektetési jegy
Korlátlan lejáratú, bármikor beváltható, tőkegarantált értékpapír

Pénzeszközök

Pénztár	169 345
Banki folyószámla	1 080 325
Lekötött banki betét	<u>10 284 018</u>
összesen:	11 533 688

2010. évben a pénzeszközök között megjelent a banki lekötött betét, mint rövidtávú befektetési forma.

A mérlegben a forgóeszközökön belül átrendeződés ment végbe: az értékpapírok értéke csökkent, a banki betét értéke nőtt a tavalyi záróértékekhez képest.
Fontos, hogy összességében a pénzeszközök értéke a tavalyihoz képest nőtt.

A Mérleg forrás oldala

Saját tőke alakulása

	2009.	2010.
Jegyzett tőke	10 526 000	10 526 000
Tőketartalék	5 407 000	5 407 000
Tőkeváltozás	9 384 000	48 253 987
Értékelési tartalék	14 719 000	14 719 000
Tárgyévi eredmény		
- közhasznú	5 636 168	1 342 182
- vállalkozási		
Saját Tőke	45 672 168	80 248 169

A saját tőke nőtt, mivel az adóévben kapott juttatások összege meghaladta a működés és a kifizetett támogatások összegét.

A tőkeváltozás jelentős növekedésének alapvető oka, hogy a korábbi elhatárolásként jelentkező, fel nem használt támogatás átkönyvelésre került. Így a korábbi évek támogatása a számviteli előírásoknak megfelelően a tőkeváltozás sorában, azaz az adóév eredményének átvezetéseként jelentkezik.

A korábbi évek során keletkezett tőkeváltozás az alábbi sorokból áll össze:

Fel nem használt támogatás	2007. év és korábbi időszak	33 233 819
Fel nem használt támogatás	2008. év	9 384 000
Fel nem használt támogatás	2009. év	5 636 138
Fel nem használt támogatás összesen:		48 253 957

A fel nem használt támogatásokat kizárólag az Alapító által biztosított támogatás alkotja.

A támogatás korlátlan ideig felhasználható, az adományozó felé a felhasználás tekintetében időbeli korlát nincs.

Az értékelési tartalék az ingatlanhoz kapcsolódó tartalékként jelentkezik.

A rövidlejáratú kötelezettségek összege

273 480

A rövidlejáratú kötelezettségeket az adóhatóság felé történő fizetési kötelezettségek alkotják.

Az Alapítvány a hatóságok felé történő fizetéseit minden esetben határidőre teljesítette, lejárt tartozása sem partnerei, sem a különböző hatóságok felé nincs.

Passzív időbeli elhatárolás

0

A korábbi években az adóévben kapott, de fel nem használt támogatást elhatárolásként mutattuk ki.

Ez a 2010. év könyvelése során tőkenövekedésként került kimutatásra.

A közhasznúsági jelentés fontos részei a különböző kimutatások, melyek a támogatások és azok felhasználásának részleteit mutatják be, valamint képet adnak az Alapítvány vagyonának alakulásáról.

2. Költségvetési támogatás felhasználása

A tárgyévben az Alapítvány 2.142.771 forint összeget kapott a magánszemélyek 1% SZJA rendelkezései alapján. Ez az összeg a korábbi évek összegeihez képest is lényegesen csökkent, melynek oka számunkra nem ismert.

Az Alapítói támogatás adományozási szerződés alapján ütemezetten érkezik, mely fedezetet nyújt a működési költségekre.

A változások részleteit külön táblázatban mutatjuk be.

3. Melléklet 1. táblázat

3. Vagyonfelhasználással kapcsolatos kimutatás

Az előző évihez képest az Alapítvány tartaléka (vagyon) 38.870 e forinttal nőtt. A növekedés oka elsősorban a korábbi évek elhatárolásának megszüntetése, annak tőkében való megjelenése.

Az Alapítvány működési költségei rendkívül alacsonyak, takarékosan működik, az elmúlt években nem volt szükség a korábban elhatárolt tartalékot felhasználására, külső forrás bevonására a működési költségek fedezetére.

Az Alapítvány tárgyévi eredményét kizárólag a közhasznú tevékenység eredmény alkotja, mely 1,342e forint.

A felhasználás mértéke a korábbi évben nem volt ilyen nagyságrendű. A változást az eseti kérelmek számának illetve az igényelt támogatási összegek mértékének növekedése okozta.

A változások részleteit külön táblázatban mutatjuk be.

3. Melléklet 2. táblázat

4. Cél szerinti juttatások kimutatása

Az Alapítvány az Alapító Okiratban meghatározott célokat 2010-ben pénzbeli juttatások, támogatások, térítések formájában teljesítette.

Az Alapítvány a támogatásokat okiratokkal (pl. orvosi igazolások, számlák, jövedelemigazolások stb.) alátámasztott kérelmek alapján ítéli oda és kuratóriumi határozat alapján teljesíti a kifizetést. A kifizetett támogatások összege a kérelmek számának jelentős növekedése miatt megemelkedett.

A változások részleteit külön táblázatban mutatjuk be.

3. Melléklet 3. táblázat

5. Központi Költségvetési szervtől, elkülönített állami pénzalaptól, helyi önkormányzattól, települési önkormányzatok társulásától és mindezek szerveitől kapott támogatás mértéke

Tárgyévben az Alapítvány az SZJA 1%-ból 2.142.771 forint támogatást kapott, mely összeg az előző évekhez képest csökkent.

A változások részleteit külön táblázatban mutatjuk be.

3. Melléklet 4. táblázat

6. A közhasznú szervezet vezető tisztségviselőinek nyújtott juttatások értéke, illetve összege

Az Alapítvány vezető tisztségviselői (Kuratórium tagjai) nem kapnak semmilyen díjazást, költségtérítést.

Az Alapítvány alkalmazásában 1 fő munkavállaló áll. A heti 40 órában alkalmazott gazdasági ügyintéző részére munkabér kerül folyósításra.

Az Alapítvány a működéséhez szükséges irodahelyiséget bérel. A bérleti díj kifizetésekor az Alapítvány kifizetőként jár el, azaz a törvényi előírásoknak megfelelően a szükséges adókat levonja a magánszemély bérbeadótól, majd az adóhatóság részére továbbutalja.

A változások részleteit külön táblázatban mutatjuk be.

3. Melléklet 5. táblázat

7. A közhasznú tevékenységről szóló rövid tartalmi beszámoló

Az Alapítvány 2010. évben is az alapító okiratában foglaltak szerint, szociális tevékenység, családsegítés, időskorúak gondozásának megvalósítása érdekében végezte közhasznú tevékenységét, szolgáltatásaiból bármely, az alapítványhoz kérelemmel forduló, rászorultságát igazoló személy részesülhetett.

2010. évben az Alapítványnak 2 fő öröklési szerződéssel rendelkező állandó támogatója volt, akik részére az Alapítvány számlák alapján megtérítette a lakás fenntartási költségeit, valamint a támogatók részére havi rendszerességgel – a Kuratórium által jóváhagyott – állandó összegű támogatást biztosított. A korábbi évek gyakorlatának megfelelően a Kuratórium 2010. év decemberében is egyösszegű rendkívüli juttatást hagyott jóvá e támogatói körnek.

Az eseti kérelmek száma 2010. évben kiugróan megemelkedett, az előző évhez képest duplájára nőtt. A kérelmek elsősorban szociálisan rászoruló, súlyos betegségben szenvedő, önhibájukon kívül különösen nehéz helyzetbe került személyektől érkeztek

Az Alapítvány minden esetben szigorúan megköveteli, hogy a kérelmező a kérelemben meghatározott, támogatandó célt, valamint szociális helyzetét, egészségi állapotát megfelelő okiratokkal, bizonylatokkal igazolja. A kérelmek elbírálásáról minden esetben az Alapítvány Kuratóriuma döntött, az ülésekről részletes jegyzőkönyv készült. A jegyzőkönyvek az Alapítvány székhelyén kerültek irattározásra, melyek alapján az Alapítvány közhasznú tevékenysége hiteles módon ellenőrizhető.

Az Alapítvány a 2010. évben érkezett 209 db eseti kérelem mintegy felét tartotta támogatásra alkalmasnak (97 db), melyek alapján a támogatandó célhoz igazodó mértékű, differenciált összegű támogatást biztosított. Az elbírálásánál figyelembe vett szempontok különösen: a kérelmező rászorultsága, körülményei, a támogatást igénylő élethelyzetének értékelése, a kért támogatás hozzájárulása a cél eléréséhez.

77 db kérelem elutasítására, illetve érdemi vizsgálatának mellőzésére alapvetően az adott okot, hogy kérelemben meghatározott indokok nem illeszkedtek az Alapítvány Alapító okiratában meghatározott céljaihoz, a szükséges iratok, igazolások csatolása – felhívás ellenére – sem történt meg, illetőleg ugyanazon indokra alapított, ismételt kérelem került benyújtásra.

A fentiekén túl 35 db kérelem 2010. évben érkezettként került iktatásra, az elbírálásra azonban (hiánypótlás indokoltsága, illetve a 2010. évi utolsó kuratóriumi ülést követő érkezés okán) 2011. évben kerül sor.

Budapest, 2011. április 30.

elnök

Záradék:

E közhasznúsági jelentést a Humanitás Szociális Alapítvány Kuratóriuma 2011. május ...-i ülésén fogadta el.