

Humanitás Szociális Alapítvány
1075 Budapest, Madách Imre út 5.

Közhasznúsági jelentése a 2011. 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 védettséget igénylő, idős személyek támogatása lakhatással kapcsolatos terheik mérséklése révén. Ennek egyik lehetséges módja az, hogy az Alapítvány a rászorult lakásbérlet 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 Onkormányzata, 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 már jogerőre emelkedett.

Az Bírósági ítélete alapján a vitatott ingatlan értéke kikerült a könyvekből.

A támogatottak másik körét az egyedi elbírálás alapján történő eseti támogatások alkotják. 2011-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 idéztek elő.

Szerződéses partnereink száma:	2 fő
Eseti kérelmek száma	561 db
Kedvezően elbírált kérelmek száma	177 db
Elutasított kérelmek száma	242 db
Függő, illetve 2012. évben került elbírálásra	142 db

Az Alapítvány 2011. év gazdálkodásáról a számviteli törvénynek és kapcsolódó előírásoknak megfelelően egyszerűsített éves beszámolót állított össze.

Az Alapítvány kettős könyvvitelt vezet.

A mérleg főösszege: 84 101 ezer forint
A saját tőke: 83 771 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 közhasznú bevételének összetétele évek óta változatlan: támogatások és pénzügyi bevételek alkotják.

Az Alapítvány 2011. évben végzett vállalkozási tevékenységet.

Az Alapítvány bevétele a 2010. évihez képest összességében növekedett.

Az Alapítvány 2011. évi bevételei összesen: 34 704 330 forint

A támogatások megoszlása 2011-ben a következőképpen alakult:

2010. évben kapott támogatások

Alapítótól (OTP Bank Nyrt)	18 000 000 forint
Magánszemélytől (közvetlenül érkező támogatás)	0
SZJA 1%-ból	4 802 722 forint
Összes támogatás	22 802 722 forint

Az Alapító növelte a 2010 évi támogatásához képest az általa biztosított összeget.

A magánszemélyek SZJA 1%-os felajánlása a 2010. évihez képest jelentősen, majdnem kétszeresére nőtt. 2011-ben magánszemély részéről közvetlen felajánlás nem történt.

Az Alapítvány részére egyik szerződéses partnerével kötött öröklési szerződés alapján járó vagyont (ingatlan, készpénz, értékpapír) a közjegyző a szerződés formai okok miatti érvénytelenségére hivatkozva nem adta át. Az Alapítvány pert indított az örökösök ellen, mely lezárult, az ítélet jogerőre emelkedett. Az ítélet alapján az öröklési szerződésben megjelölt ingatlan a törvényes örökösöket (alpereseket) illeti, ugyanakkor az Alapítvány által az örökhagyó részére az évek alatt juttatott támogatásokat kamattal kötelesek visszatéríteni az Alapítványnak, az elhunyt ingóságait – így az értékpapírokat is – az Alapítvány örökli.

A Bíróság ítélete alapján, az örökösök által visszafizetendő, az Alapítvány által évek alatt kifizetett támogatás, és az Alapítvány által megelőlegezett, a Bíróság által visszaaltal perköltség összege 4 241 890 forint

A 4.228.620 Ft 2005. január 1. napjától számított kamatainak megfizetésére is kötelezte az alperes örökösöket a Bíróság

A Bíróság ítélete alapján, az örökösök által visszafizetendő, az Alapítvány által évek alatt kifizetett támogatás, és az Alapítvány által megelőlegezett, a Bíróság által visszaaltal perköltség összegének számított kamata 2 171 454 forint

2011-ben egy káresemény miatt a Generali biztosító kártérítést fizetett. 20 000 forint

Az Alapítvány működése alatt szerzett, de fel nem használt pénzeszközöket - a hosszútávú működés megőrzése érdekében, a likviditás szempontjait figyelembe véve biztonságos módon befektetési jegy, illetve pénzügyi lekötés formájában lekötötte.

Így lehetőség nyílt az értékpapír befektetésekhez kapcsolódóan árfolyamnyereség realizálására.

Értékpapírok pénzügyi nyeresége: 5 288 246 forint

Könyvelési kerekítések lekönyvelt összege: 18 forint

Az Alapítvány vállalkozási bevétele 2011-ben az alábbiak szerint alakult:

2011-ben a korábban megörökölt, az Alapítvány tulajdonában lévő ingatlan kuratóriumi döntés alapján hasznosításra került. Az ingatlan Budapest VIII. kerületében található, lakótelepi panel ingatlan.

Az ingatlant szerződés alapján magánszemély bérlti.

Az Alapítvány vállalkozási bevétele: 180 000 forint

A vállalkozásból származó árbevétel nem éri el a társasági adó bevallási és fizetési kötelezettséget.

Az Eredménykimutatás költség, ráfordítás oldala

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

Működési költség kifizetett tételei:	
Munkabér és megbízási díj	2 700 000
Bérfelrakások	769 500
Iroda bérlete	480 000
Számviteli díjak	600 000
Postaköltség, telefon, internet	569 565
Bankköltség	149 545
Nyomtatvány, irodaszer, anyagköltség	54 840
Egyéb kifizetések	11 360
Ingatlan felújítása / Tömő utca/	444 340
Beruházások, szoftverek beszerzése, értékcsökkenés	351 740
Összesen:	6 130 890

Közhasznú támogatásokra kifizetett összegek:	
Szerződéses partnerek részére kifizetett összegek	1 317 630
Eseti kérelmekre kifizetett támogatások	16 947 000
Összesen:	18 264 630

Az Alapítvány összes 2011. évi kifizetése	24 395 520
--	-------------------

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

Bevételek (közhasznú és vállalkozási)	34 704 330 forint
<u>Kifizetések</u>	<u>24 395 520 forint</u>
Alapítvány ez évi pénzügyi eredménye	10 308 810 forint
- ebből vállalkozási	180 000
- ebből közhasznú	10 128 810

A Mérleg adatainak általános jellemzése, összefoglalása

A mérleg eszköz és forrás oldalának főösszege 84 101 ezer forint
Ez az összeg az előző évihez képest nőtt, 3 579 ezer forint értékben.
Az Alapítvány vagyona, eszközállománya ennyivel nőtt.
A növekedés alapvető oka a pénzeszközök állományának növekedése.

A Mérleg eszköz oldala

Ingatlanok 12 334 084 forint

Az ingatlanok értéke változott, csökkent:
Az egyik ingatlan értéke a bírósági ítélet alapján kivezetésre került.
Az ingatlanokra értékcsökkenést az adótörvény alapján számoltunk el.

Egyéb irodai berendezések 77 996 forint

Az Alapítvány a működés biztosításához korábban egy Acer laptopot vásárolt.
Értékcsökkenés mértéke 33%, a leírás módja lineáris, a használat várható időtartama 3 év.
2011-ben az eszközökre vonatkozóan az értékcsökkenés elszámolásra került.

Követelések 2 171 454 forint

A követelések között a Szegedi Ítéltábla PF II.20.283/2011/4. szám ítélet alapján meghatározott számított kamat összege szerepel.
A követelés kegyenlítésére a bíróság havi részletfizetést tett lehetővé.

Értékpapír 47 178 263 forint

Az értékpapír megjelenési formája: Garantált OTP befektetési jegy
Korlátlan lejáratú, bármikor beváltható, tőkegarantált értékpapír.

Pénzeszközök

Pénztár	155 555 forint
Banki folyószámla	4 312 844 forint
Lekötött banki betét	<u>17 870 725</u> forint
összesen:	22 339 124 forint

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

Ennek értéke a 2011-ben tovább nőtt, az év során keletkezett befektethető pénzeszközök befektetésére inkább ez a forma jellemző.

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

A Mérleg forrás oldala

Saját tőke alakulása

adatok forintban

	2010.	2011.
Jegyzett tőke	10 526 000	10 526 000
Tőketartalék	5 407 000	5 407 000
Tőkeváltozás	48 253 987	49 596 729
Értékelési tartalék	14 719 000	7 932 000
Tárgyévi eredmény		
- közhasznú	1 342 182	10 128 810
- vállalkozási		180 000
Saját Tőke	80 248 169	83 770 539

A saját tőke nőtt, mivel az adóévben kapott juttatások összege meghaladta a működési költségeket 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 forint
Fel nem használt támogatás	2008. év	9 384 000 forint
Fel nem használt támogatás	2009. év	5 636 138 forint
	2010. év	1 342 182
Fel nem használt támogatás összesen:		49 596 139 forint

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.

Az értékelési tartalék csökkenése - a bírósági ítélet alapján- az ingatlan értékének kivezetéséhez kapcsolódóan csökkent.

A rövidlejáratú kötelezettségek összege 330 382 forint

A rövidlejáratú kötelezettségeket többségében 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.

A belföldi szállítók felé az év végével 50.000,- forint tartozás állt fenn.

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.

2011-ben passzív elhatárolás nem keletkezett.

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 4.802.722,- forint összeget kapott a magánszemélyek 1% SZJA rendelkezései alapján. Ez majdnem kétszerese a 2010. évi rendelkezések alapján kapott támogatási összegnek.

Az alapítói támogatás összege 18.000.000,- forint volt, a 2010. évihez képest 7 %-kal nőtt.

Az Alapítói támogatás adományozási szerződés alapján ütemezetten érkezik, mely fedezetet nyújt a működési költségekre. A kapott támogatások fedezetet nyújtanak a működési költségekre, így az alapító okiratban meghatározott közhasznú feladatvállalás biztonságosan megvalósulhat.

A változások részleteit külön táblázatban mutatjuk be.

3. Melléklet 1. táblázat

3. Vagyonfelhasználással kapcsolatos kimutatás

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

Az Alapítvány 2011-ben először vállalkozási bevételt is realizált: a tulajdonában lévő ingatlan hasznosításra került bérbeadás útján. A vállalkozási bevétel nem haladta meg azt a törvényi határt, mely adófizetési kötelezettséget eredményezne, illetve veszélyeztetné a közhasznúságot.

Az Alapítvány 2011. évi vállalkozási bevétele: 180.000,- forint.

Az Alapítvány 2011. évi közhasznú eredménye: 7.957.356,- forint.

A felhasznált támogatás nagysága, támogatásra kifizetett összeg nőtt. 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 2011-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

Tárgyévben az Alapítvány az SZJA 1%-ból 4.802.722 forint támogatást kapott, mely összeg az előző évekhez képest majdnem duplájára nőtt.

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 kifizetések 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.

2011. évben az Alapítványnak 2 fő öröklési szerződéssel rendelkező állandó támogatója volt, akik részére az Alapítvány számlák alapján megtérítette a lakás fenntartási költségeit, valamint a támogatottak részére havi rendszerességgel – a Kuratórium által jóváhagyott – állandó összegű támogatást biztosított. A korábbi évek gyakorlatának megfelelően a Kuratórium 2011. év decemberében is egyösszegű rendkívüli juttatást hagyott jóvá e támogatotti körnek.

Az eseti kérelmek száma 2011. évben tovább emelkedett az előző évhez képest. 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 2011. évben érkezett 526 db eseti kérelem mintegy harmadát tartotta támogatásra alkalmasnak (177 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.

242 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 **142 db** kérelem 2011. évben érkezettként került iktatásra, az elbírálásra azonban (hiánypótlás indokoltsága, illetve a 2011. évi utolsó kuratóriumi ülést követő érkezés okán) 2012. évben kerül sor.

Budapest, 2012. április 30.

elnök

Záradék:

E közhasznúsági jelentést a Humanitás Szociális Alapítvány Kuratóriuma 2012. május ...-i ülésén fogadta el.