



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet**

PK-742

**2021. év**

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

**13 Budapest Környéki Törvényszék**

**Érkezés dátuma: 2022-05-30 10:25:02. Érkeztetési szám: EB00597107**

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

**Értelmi Sérültek Gyöngyház Egyesülete**

Nyilvántartási szám: **1 3 — 0 2 — 0 0 0 6 4 9 7**

Tárgyév: **2 0 2 1**

Időszak terjedelme: egész év  töredék év  **2 0 2 1 — 0 1 — 0 1** **2 0 2 1 — 1 2 — 3 1**  
időszak kezdete időszak vége

A beszámolót az alábbi devizanemben készítjük el:

**forint**

Külföldi devizanem alkalmazása esetén a beszámoló készítésekor érvényes MNB árfolyam



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet**

PK-742

**2021. év**

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

**13 Budapest Környéki Törvényszék**

Tárgyév:

**2 0 2 1**

Időszak terjedelme: egész év  töredék év

**2 0 2 1 - 0 1 - 0 1**

időszak kezdete

**2 0 2 1 - 1 2 - 3 1**

időszak vége

Válassza ki, hogy a beszámoló (és közhasznúsági melléklet) az alábbiak közül melyikre vonatkozik!

a. Szervezet

b. Jogi személy szervezeti egység (származtatott jogi személy)

Szervezet neve:

Szervezet székhelye:

Irányítószám:

Település:

Közterület neve:

Közterület jellege:

Hátszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

**Értelmi Sérültek Gyöngyház Egyesülete**

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám: **2 1 8 1**

Település: **Iklad**

Közterület neve: **Szabadság**

Közterület jellege: **út**

Hátszám: **75**

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

**1 3 - 0 2 - 0 0 0 6 4 9 7**

Ügyszám:

**1 3 0 0 / P k . 6 0 7 3 4 / 1 9 9 5**

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

**1 8 0 8 1 6 5 1 - 1 - 1 3**

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

**Apostol András**

Képviselő aláírása:

\_\_\_\_\_

Keltezés:

**Iklad**

**2 0 2 2 - 0 5 - 3 0**



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet**

PK-742

**2021. év**

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

**Értelmi Sérültek Gyöngyház Egyesülete**

**Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege**

*Adatok ezer forintban*

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)</b>			
A. Befektetett eszközök	<b>103 866</b>		<b>102 245</b>
I. Immateriális javak	<b>44</b>		<b>30</b>
II. Tárgyi eszközök	<b>103 822</b>		<b>102 215</b>
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	<b>1 660</b>		<b>16 488</b>
I. Készletek	<b>100</b>		<b>100</b>
II. Követelések	<b>1 460</b>		<b>8 497</b>
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	<b>100</b>		<b>7 891</b>
C. Aktív időbeli elhatárolások			
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>105 526</b>		<b>118 733</b>
<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)</b>			
D. Saját tőke	<b>24 812</b>		<b>26 664</b>
I. Induló tőke/jegyzett tőke			
II. Tőkeváltozás/eredmény	<b>29 505</b>		<b>24 812</b>
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	<b>-4 693</b>		<b>1 852</b>
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
E. Céltartalékok	<b>30 923</b>		<b>29 563</b>
F. Kötelezettségek	<b>36 386</b>		<b>34 536</b>
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	<b>20 000</b>		<b>18 082</b>
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	<b>16 386</b>		<b>16 454</b>
G. Passzív időbeli elhatárolások	<b>13 405</b>		<b>27 970</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>105 526</b>		<b>118 733</b>



# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

**Értelmi Sérültek Gyöngyház Egyesülete**

## Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

Adatok ezer forintban

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele	35 683		48 327				35 683		48 327
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	127 012		104 575				127 012		104 575
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	117 451		100 377				117 451		100 377
ebből: adományok	1 051		761				1 051		761
4. Pénzügyi műveletek bevételei	7		339				7		339
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	162 702		153 241				162 702		153 241
ebből: közhasznú tevékenység bevételei									
5. Anyagjellegű ráfordítások	20 317		24 003				20 317		24 003
6. Személyi jellegű ráfordítások	114 305		119 646				114 305		119 646
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai									
7. Értékcsökkenési leírás	4 112		5 894				4 112		5 894
8. Egyéb ráfordítások	28 406		1 091				28 406		1 091
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai	255		755				255		755
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	167 395		151 389				167 395		151 389
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	167 395		151 389				167 395		151 389
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	-4 693		1 852				-4 693		1 852
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	-4 693		1 852				-4 693		1 852

Ny.v.:1.1 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2022.05.30 11.37.48



# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

## Értelmi Sérültek Gyöngyház Egyesülete

### Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2.

Adatok ezer forintban

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás	79 484		98 708				79 484		98 708
ebből: - normatív támogatás	41 280		49 432				41 280		49 432
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás									
ebből: - normatív támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás									
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás	715						715		
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	344		354				344		354
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok	1 551		407				1 551		407

#### Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Igen

Nem

Ny.v.:1.1 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2022.05.30 11.37.48



# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-742

2021. év

## 1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

### 1.1 Szervezet

### 1.2 Székhely

Irányítószám:     Település:   
Közterület neve:  Közterület jellege:   
Házszám:  Lépcsőház:  Emelet:  Ajtó:

### 1.1 Jogi személy szervezeti egység

## Értelmi Sérültek Gyöngyház Egyesülete

### 1.2 Székhely

Irányítószám:     Település:    
Közterület neve:   Közterület jellege:    
Házszám:   Lépcsőház:  Emelet:  Ajtó:

### 1.3 Ügyszám:

1300/Pk-60734/1995

### 1.4 Nyilvántartási szám:

13-02-0006497

### 1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

18081651-1-13

### 1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Apostol András

## 2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

A Gyöngyház Egyesület egy szociális integrált intézmény fenntartója, mely 2021-ben az alábbi szolgáltatásokat nyújtotta:  
Szederfa Otthon néven egy Lakóotthont működtet 13 férőhellyel, Szederfa Nappali Házat, nappali ellátás formában 15 férőhellyel és Szederfa Házat 11 fő támogatott lakhatás férőhellyel. 2021. januárjában Akkreditált foglalkoztatást indított az Egyesület, melynek keretén belül 2021-ben átlagosan 23 fő megváltozott munkaképességű dolgozott.  
2017-től elindult a Fejlesztő Foglalkoztatás is, 2021 évben továbbra is 4 főt foglalkoztattunk ebben a rendszerben.

## 3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:  Szociális intézmény fenntartás

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:  2011. évi CLXXXIX. tv.

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:  értelmi fogyatékos személyek

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:  37

### 3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Értelmi fogyatékos, halmozottan sérült és autista személyek részére lakhatás, támogatott lakhatás és nappali ellátás biztosítása, melynek eredményeként a családok tehermentesítése valósul meg.



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet**

PK-742

**2021. év**

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

**Értelmi Sérültek Gyöngyház Egyesülete**

**5. Cél szerinti juttatások kimutatása**

*Adatok ezer forintban*

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	Megváltozott munkaképességűek foglalkoztatása	<b>31 714</b>	<b>32 582</b>
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	<b>Normatív támogatás</b>	<b>41 280</b>	<b>49 432</b>
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	<b>AUT (autista személyek) támogatása</b>	<b>9 584</b>	<b>11 178</b>
	<b>Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)</b>	<b>82 578</b>	<b>93 192</b>
	<b>Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)</b>	<b>82 578</b>	<b>93 192</b>

**6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás**

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	<b>Elnökség</b>	<b>4 400</b>	<b>4 588</b>
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
	<b>A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):</b>	<b>4 400</b>	<b>4 588</b>

Ny.v.:1.1 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2022.05.30 11.37.49



# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

**Értelmi Sérültek Gyöngyház Egyesülete****7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók**

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
<b>B. Éves összes bevétel</b>	<b>162 702</b>	<b>153 241</b>
ebből:		
<b>C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg</b>	<b>344</b>	<b>354</b>
<b>D. Közzolgáltatási bevétel</b>		
<b>E. Normatív támogatás</b>	<b>41 280</b>	<b>49 432</b>
<b>F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás</b>		
<b>G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]</b>	<b>121 078</b>	<b>103 455</b>
<b>H. Összes ráfordítás (kiadás)</b>	<b>167 395</b>	<b>151 389</b>
<b>I. Ebből személyi jellegű ráfordítás</b>	<b>114 305</b>	<b>119 646</b>
<b>J. Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	<b>167 395</b>	<b>151 389</b>
<b>K. Adózott eredmény</b>	<b>-4 693</b>	<b>1 852</b>
<b>L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)</b>		
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
<i>Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 &gt; 1.000.000, - Ft]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2&gt;=0]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)&gt;=0,25]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
<i>Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) &gt;=0,02]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)&gt;=0,5]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2&gt;= 10 fő]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>





# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

**Értelmi Sérültek Gyöngyház Egyesülete**

## CSATOLT MELLÉKLETEK

(Melléklet típusonként csak 1 dokumentum csatolható)

### 1. Megjelenítésre kerülő mellékletek

<b>PK-742-01</b> Könyvvizsgálói jelentés	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>
<b>PK-742-02</b> Szöveges beszámoló	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>
<b>PK-742-03</b> Kiegészítő melléklet	Melléklet csatolva:	<input checked="" type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input checked="" type="checkbox"/>

### 2. Megjelenítésre nem kerülő mellékletek

<b>PK-742-04</b> Meghatalmazás	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
<i>jogosultság igazolása, amennyiben nem a szervezet saját Cégkapuján vagy nem a bejegyzett képviselő Ügyfélkapuján keresztül kerül előterjesztésre a beszámoló</i>	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>

A vállalkozás megnevezése:

**Értelmi Sérültek Gyöngyház Egyesülete**

A vállalkozás címe, telefonszáma:

**2181 Iklad, Szabadság út 75.**

**2021.01.01-2021.12.31.  
közötti időszakról szóló  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**I. Általános adatok**

---

1. A Magyarországon bejegyzett Egyesület ( a továbbiakban: Egyesület).  
A cégbírószági bejegyző határozat száma: 13- PK-60734/1995/01.  
Nyilvántartási száma: 13-02-6497
2. Alapító okirat kelte: 1995.  
A Társaság cégformája: Közhasznú Egyesület
3. Az Egyesület címe: 2181 Iklad, Szabadság út 75.
5. Az Egyesület Elnöke:  
**Név:** Apostol András  
**Cím:** 2181 Iklad, Arany János u. 45.
6. Az Egyesület nem kötelezett könyvvizsgálatra
7. Az Egyesület tárgyidőszaki tevékenysége: Szociális integrált intézmény fenntartó, mely keretében az alábbi szolgáltatásokat nyújtja értelmi sérültek számára: lakóotthoni ellátást, támogatott lakhatást és nappali ellátást. 2013 óta akkreditált foglalkoztatóként működünk, továbbá fejlesztő foglalkoztatást is biztosít.
8. A tárgyidőszakban végrehajtott lényeges befektetések nem voltak.  
Az Egyesület a tárgyidőszak folyamán új befektetéseket nem szerzett és a mérlegfordulónapján részesedéssel nem rendelkezett.
9. Beszámolót összeállította:  
Saskáné Bodrogi Mária  
Mérlegképes Regisztrációs szám: 181861

**II. Számviteli politika, alkalmazott értékelési eljárások és módszerek**

**A. Meghatározó számviteli elvek összefoglalása:**

Az Egyesület által a mérlegbeszámoló elkészítése során használt eljárások, értékelési elvek és számviteli módszerek minden lényeges pontban megfelelnek a 2000. évi C. Számviteli törvényben (továbbiakban: "sztv."), illetve módosításaiban foglaltaknak. Az sztv. 88 § (4) bekezdésének értelmében a következőkben részletezzük az Egyesületünknel a tárgyidőszakban alkalmazott értékelési eljárásokat:

1. Könyvvizetés: Kettős könyvvitel
2. Az év végi beszámoló közzétételi határideje minden gazdasági év fordulónapját követő 150. Nap. A 2021. évi beszámoló tekintetében a cég a civil szervezetek, egyesületek, alapítványok könyvvizetési és beszámolási szabályait a 479/2016. (XII. 28.) Korm. rendelet szabályozza. E szervezeteknek tehát nemcsak a Számviteli törvény, hanem e kormányrendelet, illetve a Civil törvény és a 350/2011. (XII.30.) kormányrendelet előírásait is figyelembe véve kell évente számviteli beszámolót készíteniük meghozott törvényi változásokhoz igazodott, beszámolóját nyújtja be.
3. Az Egyesület üzleti éve a tárgyévben is és az előző évben is azonos a naptári évvel.
4. A mérlegképzési időpontjául az Egyesület a tárgyidőszakot követő év 2022. 04. 30-át jelölte ki. Ezen időpontig a vállalkozás tudomására jutott információkat a mérlegbeszámoló tényleges értékben tartalmazza.
5. Az Egyesület a számviteli elszámolásokat a kettős könyvvitel szabályai szerint készíti el. A számviteli törvény 1.sz. melléklete szerinti mérlegsémák közül az "A" változatot választotta. Az eredménykimutatást összköltség eljárással készíti el. A számviteli törvény 2. sz. melléklete szerinti eredménykimutatás-sémák közül az "A" változatot választotta. A z Egyesület nem élt a sztv. adta lehetőséggel a mellékletekben közzét mérleg és eredménykimutatás-sémák tételeinek bővítésére és összevonására vonatkozóan.
6. Az Egyesület könyveit HUF-ban vezeti. Devizaügyletei a teljesítéskori MNB deviza árfolyamokon lettek átszámítva. Év közben a realizált árfolyam különbözetek elszámolásra kerültek.
7. Az amortizáció elszámolásánál az eszközök hasznos élettartama alapján meghatározott amortizációs kulcsokat alkalmaztuk az Sztv.-ben rögzített korlátok figyelembe vételével.

8. Az Egyesület az alábbiakban határozza meg a lényeges és jelentős hiba mértékét:

Jelentős a hiba, ha az adott évet érintően megállapított hibák és hibahatások eredményt és saját tőkét érintő együttes összege meghaladja a mérlegfőösszeg 2 %-át, ha a mérlegfőösszeg 2 %-a nagyobb, mint 50 millió forint, akkor az 50 millió forintot. Lényeges hatású a hiba, ha az megállapítások következtében a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20 %-kal változik.

## B. Befektetett eszközök értékelése

Az Egyesület a befektetett eszközöket beszerzési áron értékeli. A Számviteli törvény előírásainak figyelembevételével a tárgyi eszközök amortizációjának elszámolásakor az alábbi módszereket választotta:

- Az amortizációt a használati idő függvényében, a Számviteli Törvény szerinti beszerzési értéket figyelembe véve számolja el.
- A leírási módszerek közül a bruttó értéken alapuló, lineáris időarányos költségelszámolást alkalmazza.
- Az értékcsökkenést évente számolja el a Társaság
- Az 200 ezer forint egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök értékcsökkenését egy összegben, a beszerzéskor számolja el a Társaság, mint terv szerinti értékcsökkenést.

Az Egyesület értékhelyesbítést nem számolt el a tárgyi eszközökre vonatkozóan. Beruházásokra adott előleg nem volt.

2. Befektetett pénzügyi eszközök:

A tárgyidőszakban az Egyesület befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

## C. Forgóeszközök értékelése

Megnevezés	2020.	2021.	Változás %
Készletek	100	100	0,00
Követelések	1 460	8 497	4,82
Értékpapírok	0	0	0,00
Pénzeszközök	100	7 891	77,91
<b>Összesen</b>	<b>1 660</b>	<b>16 488</b>	<b>8,93</b>

1. Vásárolt készletek

A készletek mérlegfordulónapi állománya a következő:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2020.	2021.	Változás %
Anyagok	0	0	0,00
Befejezetlen termelés és félkésztermékek	0	0	0,00
Növedék-, hízó- és egyéb állatok	100	100	0,00
Késztermékek	0	0	0,00
Áruk	0	0	0,00
Készletre adott előlegek	0	0	0,00
<b>Készletek Összesen:</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0,00</b>

Az Egyesület a tárgyidőszak folyamán nem számolt el értékvesztést a kimutatott készletek vonatkozásában.

2. Követelések

A követelések mérlegfordulónapi állománya a következő:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2020.	2021.	Változás %
Belföldi vevőkövetelések	1327	2407	0,81
Külföldi vevőkövetelések	0	0	0,00
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0,00
Váltókövetelések	0	0	0,00
Egyéb követelések	133	6090	44,79
<b>Követelések Összesen:</b>	<b>1460</b>	<b>8497</b>	<b>4,82</b>

2.2 Az Egyesület az éves beszámoló fordulónapján nem rendelkezett kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelésekkel.

3. Értékpapírok

Az Egyesület az üzleti év fordulónapján rövid lejáratú értékpapírokkal nem rendelkezett.

4. Pénzeszközök

Az Egyesület a tárgyidőszak fordulónapján a következő pénzeszközökkel rendelkezett:

Megnevezés	2020.	2021.	Eredeti devizanem	Változás %
Pénztár, csekkek	100	121	HUF	0,21
Bankszámla	0	7 770	HUF	77,70
<b>Pénzeszközök Összesen:</b>	<b>100</b>	<b>7 891</b>	<b>HUF</b>	<b>77,91</b>

#### D. Aktív időbeli elhatárolások

Az Egyesület a tárgyidőszak fordulónapján aktív időbeli elhatárolásokkal nem rendelkezett.

#### E. Saját tőke értékelése

Az Egyesület tőkeszerkezete a tárgyidőszak fordulónapján a következőképpen alakult:

Megnevezés	2020.	2021.	Változás %
JEGYZETT TŐKE	0	0	0,00
JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	0	0	0,00
TŐKETARTALÉK	0	0	0,00
EREDMÉNYTARTALÉK	29 505	24 812	-0,16
LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0,00
ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0,00
ADÓZOTT EREDMÉNY	-4 693	1 852	-1,39
<b>Saját Tőke Összesen:</b>	<b>24 812</b>	<b>26 664</b>	<b>0,07</b>

#### F. Céltartalékok

Az Egyesület a várható kötelezettségekre az alábbiak szerint képzett céltartalékot.

Megnevezés	2020	2021	Változás %
Céltartalék a várható kötelezettségekre	30923	29563	-0,04
Céltartalék összesen	30923	29563	-0,04

#### G. Hosszú lejáratú kötelezettségek

Az Egyesület a tárgyidőszak fordulónapján az alábbi hosszú lejáratú kötelezettséggel rendelkezett.

adatok eFt-ban

Megnevezés	2020.	2021.	Változás %
Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész. vizs. lévő váll-sal sz.	0	0	0
Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			0
Átváltoztatható kötvények	0	0	0
Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	20 000	18 082	-0,10
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással	0	0	0,00
Tartós kötelezettségek egyéb rész. vizs. lévő váll-sal szemben	0	0	0,00
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0,00
<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen:</b>	<b>20 000</b>	<b>18 082</b>	<b>-0,10</b>

#### H. Rövid lejáratú kötelezettségek

Az Egyesület a tárgyidőszak fordulónapján a következő rövid lejáratú kötelezettségekkel rendelkezett:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2020.	2021.	Változás %
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0,00
<i>ebből hosszú kölcsönökből átsorolt összegek</i>	0	0	0,00
Rövid lejáratú hitelek	0	0	0,00
<i>ebből hosszú hitelekből átsorolt összegek</i>	0	0	0,00
Vevőtől kapott előlegek	0	0	0,00
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	196	2161	10,03
Váltótartozások	0	0	0,00
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll-sal szemben	0	0	0,00
Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb rész. vizs. lévő váll-sal sz.	0	0	0,00
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	16190	14293	-0,12
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek összesen:</b>	<b>16386</b>	<b>16454</b>	<b>0,00</b>

## I. Passzív Időbeli Elhatárolások

Az Egyesület a tárgyidőszak fordulónapján a következő passzív időbeli elhatárolásokkal rendelkezett:

adatok eFt-ban			
Megnevezés	2020.	2021.	Változás %
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	13405	27970	1,09
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0	
Halasztott bevételek	0	0	
<b>Passzív időbeli elhatárolások Összesen:</b>	<b>13405</b>	<b>27970</b>	<b>1,09</b>

## J. Értékesítés Nettó Árbevétele

Az Egyesület értékesítésének nettó árbevétele a következőképpen alakult a tárgyidőszak folyamán:

adatok eFt-ban			
Megnevezés	2020.	2021.	Változás %
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	35 683	48 327	0,35
Export értékesítés nettó árbevétele	0		0,00
<b>Értékesítés Nettó Árbevétele Összesen:</b>	<b>35 683</b>	<b>48 327</b>	<b>0,35</b>

## K. Egyéb Bevételek és Ráfordítások részletezése

Egyéb Ráfordítás

adatok eFt-ban	
Megnevezés	2021.
Késedelmi kamat, bírság , büntetés	16
Elengedett követelés	117
Értékesítés követelésekre	
Adott támogatás	
Cégautó adó	
Helyi iparüzési adó és gépjárműadó, innov. Járulék	
Különféle egyéb ráfordítás	1074
<b>Egyéb Ráfordítások Összesen:</b>	<b>1207</b>

## L. Igénybevett szolgáltatások részletezése

Megnevezés	adatok e.Ft-ban
Igénybevett szolgáltatások	6416
Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	4486
Egyéb szolgáltatások költsége	1231
<b>igénybevett szolgáltatások összesen</b>	<b>12133</b>

## M. Kapott támogatások részletezése

1. Támogatás felhasználása a Közhasznúsági melléklet 1. 2-3. fejezetében foglaltakkal megegyezik

Támogatási program megnevezése	Támog. időtartama	Tárgy évi vissza nem fizetendő támogatás e. Ft	Támogatás felhasználásának szöveges bemutatása
MÁK Normatíva	éves	38 466	A normatív támogatást a lakóotthon, a támogatott lakhatás és a nappali ellátás működtetésére, személyi és dologi költségek fedezésére fordítottuk.
MÁK Bérpótlék	éves	10 966	A szerződésben foglaltak szerint az Egyesület munkavállalói részére bérpótlék kifizetésére használtuk fel.
Akkreditált foglalkoztatás	éves	32 582	A támogatást a megváltozott munkaképességű munkavállalók bérköltségére, segítői és adminisztratív feladatokat ellátó személyek bérköltségére, továbbá a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásával összefüggésben felmerült dologi költségekre
Fejlesztő foglalkoztatás	éves	2 895	A teljes támogatást a fejlesztésben résztvevő munkavállalók és segítőik bérköltségére használtuk
NFSZK AUT támogatás	éves	11 179	A támogatást a szerződésnek megfelelően személyi és dologi költségek fedezésére fordítottuk.
KOMP pályázat	éves	2 620	A támogatást szerződésnek megfelelően bérköltségre fordítottuk
Bértámogatás	éves	256	Heves Megyei Kormányhivatal GINOP "út a munkaerőpiacra" keretében egy intézményi segítői munkakörre kaptunk támogatást.

2. Egyéb támogatások

SZIN Nonprofit Kft	egyszeri	100	A SZIN Nonprofit Kft Kreatív Karantén ösztönművészeti pályázatán elért első és második helyezéért elnyert összeget a program megvalósításával összefüggésben felhasznált alapanyagok megvásárlására fordítottuk.
CÉHÁLÓZAT Egyesület	egyszeri	290	A támogatási szerződésnek megfelelően a COVID19 fertőzés elleni védekezéshez kapcsolódó feladatok megvalósításához szükséges dologi kiadások fedezésére fordítottuk.
Erőforrás Alapítvány	egyszeri	263	A támogatást dologi kiadásokra, technológiai fejlesztéseket szolgáló eszközbeszerzésekre
Magánszemélyek		407	Cél szerinti feladatok ellátására és az ellátottak életminőségét javító tevékenységek költségeire fordítottuk.
SZJA 1 %-os felajánlások		354	Cél szerinti feladatok ellátására és az ellátottak életminőségét javító tevékenységek költségeire fordítottuk.

**P. Egyéb tájékoztató jellegű adatok**

- Az Egyesület vezető tisztségviselői a tárgyidőszak folyamán tevékenységükért munkabér juttatásban részesültek.
- Az Egyesület vezető tisztségviselői a tárgyidőszak folyamán előleget, kölcsönt nem kaptak.
- Az Egyesület által tárgyidőszakban foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományát és a részükre történt személyi jellegű kifizetéseket a következő táblázat mutatja be:

Megnevezés	Átlagos statisztikai létszám fő	Béreköltség e Ft	Személyi jellegű egyéb kifizetések e Ft	TB kifizetések e Ft
Szellemi állomány	17	67 540	869	12120
Fizikai állomány	30	38392	270	5634
<b>Összesen</b>		<b>105932</b>	<b>1139</b>	<b>17754</b>

**R. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi elemzés**

Az Egyesület vagyoni-, pénzügyi- és jövedelmezőségi helyzetének bemutatására a következő mutatókat használja a Társaság:

Megnevezés	2020.	2021.	Változás %
Tárgyi eszközök aránya (Tárgyi eszközök/Mérlegfőösszeg)	0,98	0,86	-0,12
Forgó eszközök aránya (Forgó eszközök/Mérlegfőösszeg)	0,02	0,14	7,83
Saját tőke arány (Saját tőke/mérlegfőösszeg)	0,24	0,22	-0,04
Idegen források aránya	0,34	0,29	-0,16
Likviditási mutató I. (követelések+értékpapírok+pénzeszközök)/rövid- likviditási gyorsráta (pénzeszközök/rövid-lejáratú kötelezettségek)	0,10	1,00	9,46
Forgalomra vonatkoztatott jövedelmezőség (Adózás előtti eredmény/Összes bevétel)	-0,03	0,04	-2,32
Eszközökre vonatkoztatott jövedelmezőség (Adózás előtti eredmény/Összes eszköz)	-0,04	0,02	-1,40
Saját tőkére vonatkoztatott jövedelmezőség (Adózás előtti eredmény/Saját tőke)	-0,19	0,07	-1,36

Kelt: Iklad, 2022. 05. 25.

Apostol András

elnök