

# ÚJ ÚT SZOCIÁLIS EGYESÜLET

Adószám: 18173606-1-42

Székhely: 1145 Budapest, Fűzfő utca 12. 2. emelet 2.

**2019. évi**

## **Kiegészítő melléklet**

### **Részei:**

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete (PK-542):

Mérleg

Eredmény kimutatás 1-2.

Kiegészítő melléklet:

Mérlegtételek alátámasztása

Eredmény-kimutatás részletezése

Közhasznúsági melléklet:

Cél szerinti juttatások kimutatása

Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Támogatási programokról beszámoló 1-9

Budapest, 2020. május 14.

Éliás Éva Katalin

## Kiegészítő melléklet

### Számviteli beszámoló

Az Új Út Egyesület 2019 évben gazdálkodásáról a számviteli törvénynek és a kapcsolódó előírásoknak megfelelően egyszerűsített éves beszámolót állított össze.

Az Egyesület 2019.március 31-ével a MÁK-kal kötött szerződését nem hosszabbította meg a következő évekre. A nappali melegedő üzemeltetését a Ferencváros IX. ker. Önkormányzata vette át. A normatív elszámolás 2019. március 31-ével megtörtént. Az Egyesületnek a továbbra is célja lesz közhasznú tevékenység ellátása.

A Mérleg főösszege 10.396 e Ft, a saját tőke összege 8.336 e Ft.

Eszközök értéke összesen: 10.396 e Ft, források értéke összesen: 10.396 e Ft.

Részletes kimutatás jelentésünk 1. sz. melléklete, mely áll a mérlegből, az eredménykimutatásból és Közhasznú mellékletből.

### Mérlegtételek alátámasztása, szöveges értékelése

Tárgyi eszközök	2019.12.31		3471	
	2018.12.31		4984	
	Nyitó állomány EFt	Növekedés/ Átsorolás EFt	Csökkenés/ Átsorolás EFt	Záró állomány EFt
<b>Bruttó érték</b>	10131	0	4923	5208
Szellemi termék	0	0	0	0
Ingatlanok + kapcsolódó vagyoni ért. jogok	5530	0	1072	4458
Egyéb berendezések, járművek	4601	0	3851	750
<b>Értékcsökkenés</b>	5147	169	3579	1737
Szellemi termék	0	0	0	0
Ingatlanok + kapcsolódó vagyoni ért. jogok	1088	95	195	988
Egyéb berendezések, járművek	4059	74	3384	749
<b>Nettó érték</b>	4984	169	1344	3471

2019 évben az Egyesület nem bővített eszközállományát, sem pályázat útján, sem önerőből, vagy egyéb támogatásból.

A nappali ellátáshoz szükséges felszerelési eszközök átadása az új üzemeltető részére 3.579 e Ft értékben átadásra került, így az Egyesület vagyontárgyai közül kivezetésre került.

2019.december 31-én az Egyesület tárgyi eszközeinek értéke 3.471 e Ft, mely az Egyesület tulajdonában lévő ingatlan és egyéb jármű nettó értéke.

A 2019 évi elszámolt amortizáció a Szvt. előírásai alapján 169 e Ft, kivezetett eszközök értéke 3.384 e Ft.

### **Követelések**

A beszámoló fordulónapján a követelése az Egyesületnek nem volt.

### **Pénzeszközök részletezése**

Pénztár fordulónapi záró egyenlege: 19 e Ft.  
BBank folyószáma záró egyenlege: 6.859 e Ft.

Pénzállomány a beszámoló fordulónapján 6.878 e Ft.

### **Aktív elhatárolás**

Az Egyesület a 2020 évre eső költségeket elhatárolta. Az elhatárolt költségek összege 47 e Ft. Ezek a vagyon és gépkocsi biztosítások 2020 évre eső része, valamint a pénztár program 2020 évre eső része.

### **Saját tőke alakulása**

	2019.01.01.	Növekedés	Csökkenés	2019.12.31.
Induló tőke	0	0	0	0
Tőke változás	7945	-5821	0	2124
Lekötött tartalék	0	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Tárgyévi eredmény	-5821	6212	5821	6212
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>2124</b>	<b>391</b>	<b>5821</b>	<b>8336</b>

### **Kötelezettségek alakulása**

Az Egyesület mérleg fordulónapi kötelezettsége 2041 e Ft.

Az Egyesület Jánoshidán ingatlannal rendelkezik, jelenleg az elvárt elképzeléseket a távolság miatt nem tudta megvalósítani, bérbe adni sem tudja.

Az Egyesület az ingatlan értékesítésére előszerződést kötött, a vevő 2019 évben 425 e Ft előleget fizetett vételár előlegként. A beszámoló fordulónapján az előleg miatti kötelezettség összege 1.979 e Ft.

A mérleg fordulónapján az Egyesületnek szállítói kötelezettsége nem volt.

Egyéb kötelezettségek a mérleg fordulónapján:

- Bérek utáni adók 62 e Ft, mérleg fordulónapját követően esedékes.

### **Passzív elhatárolás**

Az Egyesület a passzív elhatárolások között külön tartja nyilván a költségekre képzett elhatárolásokat és a fejlesztési célra kapott támogatások elhatárolását.

2019 évben költségekre képzett elhatárolás összege 19 e Ft, mely a 2019. december havi könyvelési díj összege.

### **Az eredmény kimutatás részletezése**

Az Egyesület nappali melegedőjét közterületen, illetve nem lakás céljára szolgáló helyiségben élő hajléktalan személyek veszik igénybe. A melegedő alapvető funkciója, hogy szolgáltatásaival a hajléktalan létben élő emberek speciális igényeit elégítse ki. Az Egyesület szolgáltatásait 2019. március 31-ig 10.099 fő vette igénybe.

Az Egyesület ezt a tevékenységet a törvényi előírásoknak megfelelően végezte. A működéshez és a speciális szolgáltatásokhoz szükséges fedezetet a Magyar Államkincstár normatív támogatás keretében biztosítja. 2019 évben is a normatív támogatáson kívül, de kincstári keretből bérkiegészítést is kapott az Egyesület.

2019 évben a nappali melegedők meghosszabbított nyilvántartása miatt a Hajléktalanokért Közalapítvány pályázatot hirdetett, melyből az Egyesület 2019 évben 1.919 e Ft támogatást kapott.

A Ferencvárosi Önkormányzat rendszeres támogatója az Egyesületnek, ezen kívül 2019 évben is kapott adományt főleg magánszemélyek révén.

### **Bevételek részletezése**

Az Egyesület 2019 évi összes bevétele 22.407 e Ft volt. Vállalkozásból származó bevétele nem volt az Egyesületnek 2019 évben.

Az alaptevékenységen belül közhasznú tevékenységből származó bevétele az Egyesületnek 22.390 e Ft volt, míg egyéb bevétele 17 e Ft.

<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg e Ft-ban</b>
Magyar Államkincstár (normatív)	10.694
Magyar Államkincstár (Szoc.ágazati pótlék)	5.058
Magyar Államkincstár (min.,gar.bérmin.támogatás)	908
Helyi önkormányzattól	250
Központi költségvetésből NAV 1%	10
Adományok magánszemélyektől	179

Alapítói tagdíj befizetések	17
Halasztott bevétel (támogatás)	329
Közalapítványtól bevétel (pályázat)	1.919
Egyéb bevétel (kerekítések, kamatok)	19
Ferencvárosi Önk.eszközök átvétele miatt	3.024
<b>Közhasznú bevétel összesen</b>	<b>22.407 e Ft</b>

### Kiadások és ráfordítások részletezése

Megnevezés	Összeg e Ft-ban
Anyagjellegű költségek	4.173
Személyi jellegű költségek	10.254
Értékcsökkenés	169
Egyéb ráfordítások	1.599
<b>Összes költség és ráfordítás</b>	<b>16.195 e Ft.</b>

Az Egyesület a hajléktalanoknak nappali ellátását látja el, segítséget nyújt a napi tisztálkodásban, ruházatuk mosásában és az ehhez szükséges eszközöket anyagköltségként számolja el.

2019 évben a költségek jelentős csökkenésének oka, hogy 2019. április 01-től megszűnt a hajléktalanok költségvetési támogatása, ezzel megszűnt a Bp. IX.ker. Gubacsi úti hajléktalanok részére fenntartott melegedő, az ezzel kapcsolatos fenntartási költségek megszűntek.

#### **Anyagjellegű költségek:**

- Élelmiszer, tisztítószer, gyógyszer 675 e Ft,
- Üzemanyag 210 e Ft,
- Irodaszerek, kis értékű eszközök 419 e Ft,
- Közüzemi díjak 554 e Ft,
- Bérleti díj, karbantartás költségei 211 e Ft,
- Előfizetési díjak (újság, hirdetés, posta, telefon) 154 e Ft,
- Egyéb költségek (szociális ellátás, könyvelés) 1.659 e Ft,
- Banki költségek 194e Ft,
- Biztosítási díjak 97 e Ft.

Az Egyesület átlagosan 2019 évben 10 fővel látta el feladatát főállásban és nem teljes főállásban. 2019. április 1-től az átlagos létszám lecsökkent 3 főre. 2019 évben az önkéntesek száma átlagosan 4 fő volt. Esetenként megbízás keretében is történt kifizetés.

**Személyi jellegű költségek:**

- Bérkötség 9.396 e Ft,
- Bérek utáni járulékok 741 e Ft,
- Egyéb személyi jellegű költségek 117 e Ft.

**Értékcsökkenés:**

2019 évben elszámolt értékcsökkenés összege 169 e Ft.

**Egyéb ráfordítások:**

- Segély és támogatás kifizetett összeg 228 e Ft,
- Értékesített tárgyi eszközök kivezetett összege 1.344 e Ft,
- Behajthatatlan követelések 27 e Ft.

Az Egyesületnek 2019 évben vállalkozásból származó bevétele/költsége nem volt.