



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

PK-542

**2019. év**

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

**02 Pécsi Törvényszék**

Beküldő neve (Ügyfélkapu vagy Cégekpu)

**Nagy-Bauer Réka**

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

**Pécs-Egyházmegyei Katolikus Caritas Alapítvány**

Nyilvántartási szám: **0 2 — 0 1 — 0 0 0 0 0 4 2**

Tárgyév: **2 0 1 9**

Időszak terjedelme: egész év  töredék év  **2 0 1 9 — 0 1 — 0 1**  
időszak kezdete

**2 0 1 9 — 1 2 — 3 1**  
időszak vége

Kitöltő verzió:2.97.0 Nyomtatvány verzió:1.2

Nyomtatva: 2020.06.30 14.14.27



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

PK-542

2019. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

02 Pécsi Törvényszék

Tárgyév:

2 0 1 9

Időszak terjedelme: egész év  töredék év 

2 0 1 9 - 0 1 - 0 1

időszak kezdete

2 0 1 9 - 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:

Pécs-Egyházmegyei Katolikus Caritas Alapítvány

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 7 6 2 1

Település: Pécs

Közterület neve: Janus Pannonius

Közterület jellege: utca

Házszám: 4

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Közterület neve:

Közterület jellege:

Házszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

0 2 - 0 1 - 0 0 0 0 0 4 2

Ügyszám:

0 2 0 0 / P k . 2 0 5 2 2 / 1 9 9 0

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 9 0 3 5 5 2 9 - 2 - 0 2

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

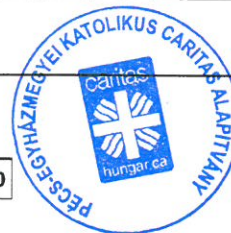
Besenczi Zsolt Gábor

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Pécs

2 0 2 0 - 0 6 - 3 0





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

PK-542

**2019. év**

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

**Pécs-Egyházmegyei Katolikus Caritas Alapítvány**

**Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege**

(Adatok ezer forintban.)

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)</b>			
A. Befektetett eszközök	<b>26 967</b>		<b>22 102</b>
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök	<b>26 967</b>		<b>22 102</b>
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	<b>14 455</b>		<b>4 902</b>
I. Készletek	<b>1 900</b>		<b>1 607</b>
II. Követelések	<b>26</b>		<b>27</b>
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	<b>12 529</b>		<b>3 268</b>
C. Aktív időbeli elhatárolások	<b>2 592</b>		
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>44 014</b>		<b>27 004</b>
<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)</b>			
D. Saját tőke	<b>18 770</b>		<b>12 684</b>
I. Induló tőke/jegyzett tőke	<b>1 663</b>		<b>1 663</b>
II. Tőkeváltozás/eredmény	<b>13 524</b>		<b>17 107</b>
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	<b>276</b>		<b>-7 042</b>
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	<b>3 307</b>		<b>956</b>
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	<b>19 324</b>		<b>13 787</b>
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	<b>2 201</b>		<b>1 600</b>
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	<b>17 123</b>		<b>12 187</b>
G. Passzív időbeli elhatárolások	<b>5 920</b>		<b>533</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>44 014</b>		<b>27 004</b>

Kitöltő verzió:2.97.0 Nyomtatvány verzió:1.2

Nyomtatva: 2020.06.30 14.14.27



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

PK-542

**2019. év**

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

**Pécs-Egyházmegyei Katolikus Caritas Alapítvány**

## 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	30		409	15 489		11 523	15 519		11 932
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	41 702		28 595				41 702		28 595
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	41 702		29 465				41 702		29 465
ebből: adományok	14 394		9 969				14 394		9 969
4. Pénzügyi műveletek bevételei									
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	41 732		29 004	15 489		11 523	57 221		40 527
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	44 587		29 441				44 587		29 441
5. Anyagjellegű ráfordítások	11 355		10 598	3 969		2 016	15 324		12 614
6. Személyi jellegű ráfordítások	15 570		12 960	5 442		5 293	21 012		18 253
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai									
7. Értékcsökkenési leírás	6 853		4 574				6 853		4 574
8. Egyéb ráfordítások	7 678		7 914	2 683		3 232	10 361		11 146
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai									
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	41 456		36 046	12 094		10 541	53 550		46 587
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	41 456		30 382				41 456		30 382
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	276		-7 042	3 395		982	3 671		-6 060
10. Adófizetési kötelezettség				88		26	88		26
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	276		-7 042	3 307		956	3 583		-6 086

Kitöltő verzió:2.97.0 Nyomtatvány verzió:1.2

Nyomtatva: 2020.06.30 14.14.27



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

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

## Pécs-Egyházmegyei Katolikus Caritas Alapítvány

### 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	7 890		5 414				7 890		5 414
ebből: - normatív támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	2 522		1 892				2 522		1 892
ebből: - normatív támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	5 168		7 807				5 168		7 807
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás									
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI.törvény alapján átutalt összeg	100		153				100		153
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok	14 394		9 969				14 394		9 969

#### Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Igen

Nem

Kitöltő verzió:2.97.0 Nyomtatvány verzió:1.2

Nyomtatva: 2020.06.30 14.14.27



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

PK-542

2019. év

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

### 1.1 Szervezet

**Pécs-Egyházmegyei Katolikus Caritas Alapítvány**

### 1.2 Székhely

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

### 1.1 Jogi személy szervezeti egység

### 1.2 Székhely

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

### 1.3 Ügyszám:

0200/Pk-20522/1990

### 1.4 Nyilvántartási szám:

02-01-0000042

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

19035529-2-02

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

Besenczi Zsolt Gábor

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

Hátrányos helyzetű személyek, és csoportok támogatása. Szervezett módon lelki, anyagi és természetbeni segítségnyújtás, a lelki és testi és anyagi bajban szenvedőknek. Hátránykompenzációs tevékenység megszervezése, - a felebaráti szeretet jegyében, - a hátrányos helyzetű személyek befogadásának elősegítésére. Élelmiszermentés; a lejárat előtti élelmiszeradományok eljuttatása rászoruló családok részére. Önkéntes fogadószervezetként szociális területen feladatokat vállaló önkéntesek fogadása. Részvétel iskolai közösségi szolgálat lebonyolításában, iskolákkal történő együttműködés keretében.

## 3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

### 3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Rászorulóknak tartós élelmiszert, tiszta ruhaneműt, bútort, gyógyászati eszközöket, pénzületi és természetbeni adományokat kaptak. Segítségnyújtás költözésben, szállításban.





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

PK-542

**2019. év**

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

**Pécs-Egyházmegyei Katolikus Caritas Alapítvány**

**5. Cél szerinti juttatások kimutatása**

(Adatok ezer forintban.)

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	<b>adomány</b>	<b>10 227</b>	<b>9 969</b>
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	<b>Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)</b>	<b>10 227</b>	<b>9 969</b>
	<b>Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)</b>	<b>10 227</b>	<b>9 969</b>

**6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás**

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



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

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

## Pécs-Egyházmegyei Katolikus Caritas Alapítvány

### 7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
<b>B. Éves összes bevétel</b>	<b>57 221</b>	<b>40 527</b>
ebből:		
<b>C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg</b>	<b>100</b>	<b>153</b>
<b>D. Közszolgáltatási bevétel</b>		
<b>E. Normatív támogatás</b>		
<b>F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás</b>	<b>5 168</b>	<b>7 807</b>
<b>G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]</b>	<b>51 953</b>	<b>32 567</b>
<b>H. Összes ráfordítás (kiadás)</b>	<b>53 550</b>	<b>46 587</b>
<b>I. Ebből személyi jellegű ráfordítás</b>	<b>21 012</b>	<b>18 253</b>
<b>J. Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	<b>41 456</b>	<b>30 382</b>
<b>K. Adózott eredmény</b>	<b>3 583</b>	<b>-6 086</b>
<b>L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)</b>	<b>44</b>	<b>44</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 checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>





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

PK-542

**2019. év**

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

**Pécs-Egyházmegyei Katolikus Caritas Alapítvány**

Támogatási program elnevezése:	<b>Szociális ellátás</b>	
Támogató megnevezése:		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	<input type="checkbox"/>
	önkormányzati költségvetés	<input checked="" type="checkbox"/>
	nemzetközi forrás	<input type="checkbox"/>
	más gazdálkodó	<input type="checkbox"/>
Támogatás időtartama:	<b>1 év</b>	
Támogatási összeg:	<b>1 891 764</b>	
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	<b>1 891 764</b>	
- tárgyévben felhasznált összeg:	<b>1 891 764</b>	
- tárgyévben folyósított összeg:	<b>1 891 764</b>	
Támogatás típusa:	visszatérítendő <input type="checkbox"/>	vissza nem térítendő <input checked="" type="checkbox"/>
<b>Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:</b>		
Személyi	<b>1 891 764</b>	
Dologi		
Felhalmozási		
<b>Összesen:</b>	<b>1 891 764</b>	
<b>Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:</b>		
<b>A támogatási összeget bérköltségre fordítottuk.</b>		
<b>Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása</b>		
<b>Adományosztás, étkeztetés.</b>		



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

PK-542

**2019. év**

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

**Pécs-Egyházmegyei Katolikus Caritas Alapítvány**

Támogatási program elnevezése:	<b>Közfoglalkoztató Program</b>		
Támogató megnevezése:	<b>Baranya Megyei Kormányhivatal Pécsi Járási Hivatal</b>		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	<input checked="" type="checkbox"/>	
	önkormányzati költségvetés	<input type="checkbox"/>	
	nemzetközi forrás	<input type="checkbox"/>	
	más gazdálkodó	<input type="checkbox"/>	
Támogatás időtartama:	<b>1 év</b>		
Támogatási összeg:	<b>5 413 512</b>		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	<b>5 413 512</b>		
- tárgyévben felhasznált összeg:	<b>5 413 512</b>		
- tárgyévben folyósított összeg:	<b>5 413 512</b>		
Támogatás típusa:	visszatérítendő <input type="checkbox"/>	vissza nem térítendő	<input checked="" type="checkbox"/>
<b>Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:</b>			
Személyi	<b>5 413 512</b>		
Dologi			
Felhalmozási			
<b>Összesen:</b>	<b>5 413 512</b>		
<b>Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:</b>			
<b>Közfoglalkoztatottak bérének fedezése a kapott támogatásból.</b>			
<b>Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása</b>			
<b>Szociális segítőként, takarítóként, karbantartóként segítették karitatív tevékenységünket.</b>			
<b>Adományosztás</b>			
<b>Téli krízis prevenció</b>			



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

PK-542

**2019. év**

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

**Pécs-Egyházmegyei Katolikus Caritas Alapítvány**

Támogatási program elnevezése:	<b>EFOP 1.3.7</b>
Támogató megnevezése:	<b>Európai Unió</b>
Támogatás forrása:	központi költségvetés <input type="checkbox"/>
	önkormányzati költségvetés <input type="checkbox"/>
	nemzetközi forrás <input checked="" type="checkbox"/>
	más gazdálkodó <input type="checkbox"/>
Támogatás időtartama:	<b>3</b>
Támogatási összeg:	<b>7 927 560</b>
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	<b>5 167 783</b>
- tárgyévben felhasznált összeg:	<b>2 340 000</b>
- tárgyévben folyósított összeg:	<b>1 294 188</b>
Támogatás típusa:	visszatérítendő <input type="checkbox"/> vissza nem térítendő <input type="checkbox"/>
<b>Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:</b>	
Személyi	<b>2 340 000</b>
Dologi	
Felhalmozási	
<b>Összesen:</b>	<b>2 340 000</b>
<b>Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:</b>	
<b>A támogatás teljes egészében a szakmai megvalósításban tevékenykedő projekt asszisztens munkatársak bérére és járulékaire fordítottuk.</b>	
<b>Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása</b>	
<b>A projekt célja: Közösségfejlesztő és hátránykompenzációs alkalmak megszervezése hátrányos helyzetű fiatalok részére a drámapedagógia eszközével 10 alkalommal. Közösségi sporttevékenységek megszervezése hátrányos helyzetű fiatalok részére Pécsen 3 helyszínen, 3 alkalommal. Konfliktuskezelő tréning, a munka világában hátrányos helyzetű felnőttek részére 3 alkalommal. Mediációs alkalmak szakember bevonásával, hátrányos helyzetű felnőttek részére 3 alkalommal. Szervezetfejlesztés 4 alkalom, 4 helyszín ( Mohács,Högyész, Szakcs,Szekszárd). Karitás csoportok képzése 1 alkalom. Augusztus 20-ai Szent Jobb körmenet Budapesten 1 alkalom.</b>	

**Adószám:** 19035529-2-02  
**Bejegyezte a** Pécsi Törvényszék  
**Lajstromszám:** Pk.20522/1990

## **Pécs-Egyházmegyei Katolikus Caritas Alapítvány**

7621 Pécs, Janus Pannonius u.4.

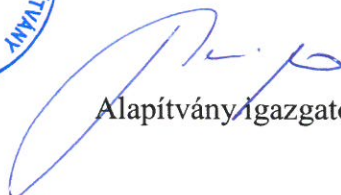
### **Kiegészítő melléklet**

**2019**

**Fordulónap:** 2019.12.31.  
**Beszámolási időszak:** 2019.01.01-2019.12.31.

Pécs, 2020. június 30.



  
Alapítvány igazgatója

## **1. Általános rész**

### **1. 1. Az alapítvány bemutatása**

A Pécs-Egyházmegyei Katolikus Caritas Alapítvány alapítványi tevékenységét 1990. évben kezdte meg.

Az alapítvány alaptevékenysége (közhasznú): karitatív tevékenység, szociális ellátás. Vállalkozási tevékenység keretein belül használt ruhákat értékesít, Pécsen a Lánca utcában lévő üzlethelyiségben illetve egyéb vásárokon.

Az alapító az alapítvány vagyonának kezelésére kuratóriumot állított fel. A kuratóriumnak elnöke és 2 tagja van.

Az Alapítvány jelenleg nagyon jó lehetőségekkel bír. Kihhasználva ezt a kedvező előnyt, az alapítvány igyekszik tevékenységének színvonalát úgy emelni, hogy a szervezet hosszabb távon is kiegyensúlyozottan működhessen. A mérlegkészítés napjáig az alapítványi tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn.

Az Alapítvány közhasznú és minősítését továbbra is fenntartja.

Az Alapítvány Számviteli politikájának alapelve, hogy a reális eredményt megbízhatóan és összehasonlíthatóan mutassa ki, számvitelileg alátámasztva és kimutatásai a jövőbeni terveknek is alapja legyen.

Az alapítvány a tárgyidőszakra vonatkozóan egyszerűsített éves beszámolót készít, amelyben az eredmény-kimutatást összköltség eljárással állítja össze.

Az alapítvány költségeit elsődlegesen költség nemenként 5. számlaosztályban vezeti.

Jelen beszámoló a 2019. 01. 01-2019. 12. 31-ig terjedő időszakot öleli fel. A mérleg fordulónapja: 2019.december. 31.

### **1. 2. Számviteli politika**

Az alapítvány a mérlegkészítés napját a számviteli politikájában január 31. nappal határozta meg. Ezáltal biztosított a fordulónap és a mérlegkészítés időpontja között ismertté vált, tárgyévet érintő gazdasági események figyelembevétele.

Az Alapítvány a 100.000 Ft alatti tárgyeszközöket kis értékű értékcsökkenésként azonnal elszámolja. Az alapítvány nem készít saját előállítású tárgyi eszközt. A beszerzési ár részét képezik az aktiválásig felmerült banki költségek, hitelkamat és biztosítási díj, a beszerzéshez kapcsolódó adók, illetékek, a le nem vonható áfa, valamint a hatósági és egyéb díjak is.

A tárgyi eszközök értékét beszerzési költségként növeli a meglévő tárgyi eszközök bővítésével, rendeltetésének megváltoztatásával, átalakításával, élettartamának növelésével összefüggő munka, továbbá az elhasználódott tárgyi eszközök eredeti állaga (kapacitása, pontossága) helyreállítását szolgáló felújítási munka költségei is.

Az Alapítvány a tárgyi eszközök és immateriális javak értékcsökkenési leírását lineáris leírási módszerrel, a várható élettartam, az adótörvény előírásainak figyelembe vételével állapítja meg. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására a számviteli előírásoknak megfelelően kerül sor.

A tevékenység jellegéből, illetve a készletek nagyságrendjéből adódóan az Alapítvány a térítésmentesen kapott készleteiről év közben csak mennyiségi nyilvántartást vezet, azok bekerülési árát az alábbiakban határozza meg: ruhanemű 400 Ft/kg, egyéb természetbeni adományok piaci érték. A leltárkészítési szabályzat szerint december 31. nappal leltárat (készlet és tárgyi eszköz) készít tárgyévet követő első munkanapon.

A bolti készlet származása elsősorban térítésmentes adomány, valamint vásárolt készletek. A nyilvántartását és beárazását analitikus nyilvántartásban vezetjük. Év végén a mérlegben értékkel szerepeltetjük. Az Alapítvány a beszámoló készítése során minden számviteli alapelvnek eleget tett, azoktól legfeljebb a törvény nevesített eseteiben tért el.

## **2. Számszaki adatok, elemzések**

### **2.1. Kiegészítés a mérlegadatokhoz**

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés nem történt, a mérleg korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

### **2.2 Elemzés**

A mérleg adatainak elemzését a 2.számú melléklet tartalmazza.

## **3. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

### **3.1. Összehasonlíthatóság**

Az Alapítvány mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző év adatával.



### 3.2 Tárgyi eszközök

Tárgyi eszköz	Bruttó érték csökkenés (eFt)	Bruttó érték egyenleg (eFt)	Eddig elszámolt écs (eFt)	Terv szerinti écs növekedés (eFt)	Nettó érték (eFt)
Immateriális javak		160	160	0	0
Ingatlanok		54.371	30.413	3.745	20.213
Műszaki gépek, berendezések, járművek		4.049	2.680	477	891
Egyéb berendezések	2.204	24.904	27.735	362	997
összesen		87.794	60.989	4.584	22.101

### 3.3 Készletek

Lánc utcai bolt készlete 1.368 kg (547 e Ft) valamint kölcsönözhető gyógyászati eszközöket 1.060 e Ft értékben.

### 3.4 Követelések

A követelések összege 27 eFt, áruszállításból (3 eFt) és egyéb követelésekből (24 eFt) tevődik összege.

### 3.5 Kötelezettségek

*A mérlegben szereplő kötelezettségek:*

#### 1. Hosszú lejáratú kötelezettségek

Pécsi Egyházmegye és Pécs-Egyházmegyei Katolikus Karitás (1.600 eFt)

#### 2. Rövidlejáratú kötelezettségek

- Pécsi Egyházmegye és Pécs-Egyházmegyei Katolikus Karitásztól, 2020-ban fizetendő részletfizetések 600 eFt (Ennek összege a hosszú lejáratú kötelezettségekből került átsorolásra)
- szállítói tartozások (8.893e Ft)
- egyéb kötelezettségek (adókötelezettség 780e Ft, jövedelemkifizetés 817 eFt)
- EFOP 1.3.7.17-2017-00208 azonosító számú projekt kapcsán kapott előleg 1. 097 e Ft

### **3.6 Értécsökkenés**

#### **Terv szerinti értécsökkenés módosítása**

A meghatározó jelentőségű eszközöknél a terv szerinti értécsökkenés elszámolása során az előző évhez képest változás nem történt.

#### **Értékhelyesbítések**

A várható kötelezettségekre céltartalék képzés a tárgyévben nem történt.

Az alapítvány a tárgyévben egyéb címen céltartalékot nem képzett.

Az alapítványnak sem az előző évben, sem a tárgyévben számottevő garanciális kötelezettsége nem volt.

Az alapítványnak olyan kötelezettsége, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél nincs.

### **3.7 Időbeli elhatárolások**

#### *Passzív időbeli elhatárolás*

Passzív időbeli elhatárolás soron, még az Alapítvány egyes működési költségei szerepelnek 98 eFt összegben, illetve az adományok azon része, mely bevételként nem került elszámolásra 435 eFt összegben, hiszen nem merült fel hozzákapcsolódóan költség.

## **4. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

Az Alapítvány eredmény-kimutatásában az adatok összehasonlíthatók az előző év adatával.

### **4.1. Bevételek**

A tárgyévi (elkülönített állami pénzalapokból) tevékenység:  
összes bevétele: **40.527 e Ft**

Ebből (e Ft-ban)

1. Vállalkozási tevékenység árbevétele	11 523
2. Alaptevékenység (közhasznú tevékenység) árbevétele	409
<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>11 932</b>
3. Halasztott bevétel (TÁMOP)	5 467
5. Kapott adományok (magánszemélytől, külföldről érkező, ágybérlet)	9 099
6. SZJA 1%-a	154
7. Pécs Megye Jogú Város támogatása	1 892
8. EFOP 1.3.7	2 773
9. Működési támogatás Pécs-Egyházmegyei Katolikus Karitás	3 693
10. Munkaügyi támogatás	5 414
11. Utólag kapott eng. pü-i rendezése	20
12. Egyéb bevétel (kerekítési különbözet, EON)	20
13. Értékesített tárgyi eszköz	63
<b>Egyéb bevételek összesen</b>	<b>28 595</b>

## 4.2. Ráfordítások

Megnevezés	(eFt)	Érték	%
Anyagjellegű ráfordítások		12 614	27
Személyi jellegű ráfordítások		18 253	39
Értécsökkenési leírás		4 574	10
Egyéb ráfordítások		11 146	24
<b>Összesen</b>		<b>46 587</b>	<b>100</b>

## 4.3. Eredmény

Az Alapítvány tárgyévi alapítványi eredménye: -6.087 eFt.

Társasági adó fizetési kötelezettség: 26 eFt

## 5. Tájékoztató adatok

### 5.1 A szervezet által végzett tevékenységek bemutatása

Az üzleti évben végzett tevékenységek, programok részletes bemutatását az 1. számú melléklet, szakmai beszámoló, tartalmazza.

### 5.2. Befolyások

#### A beszámoló aláírója

A beszámolót az alapítvány igazgatója írja alá

#### Ellenőrzést gyakorló tagok

Az alapítvány vagyonának kezelésére felállított kuratórium Elnöke és a kuratórium 2 tagja. Díjazást nem vesznek fel.

### **Bér-és létszámadatok:**

	Átlagos létszám	Elszámolt bérkötség (eFt)
Teljes munkaidős - fizikai dolgozó	6 fő	5 545 eFt
Teljes munkaidős - szellemi dolgozó	5 fő	6 932 eFt
	11 fő	<b>12 477 eFt</b>

### **5. 3. Felügyelő Bizottság**

Az alapítványnál 3 tagú Felügyelő bizottság működik

### **5.4. Könyvvizsgáló**

Az Alapítvány könyvvizsgálatra nem kötelezett.

### **5. 5. Beszámolót összeállította**

Az éves beszámolót külső szolgáltató (SHS Kft, 7342 Mágocs, Szabadság u. 31.), mint megbízott állította össze.