

Kiegészítő melléklet

a Periféria Egyesület 2012. évi közhasznú egyszerűsített éves beszámolójához

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. Az Egyesület bemutatása

A Periféria Egyesületet 1995-ben alapították. A bejegyzést elrendelő jogerős bírósági határozat száma: Pk.60.071/95/5 és kelte: 1995.07.05.

Jogerős: 1995. július 25.

- székhelye: 4400 Nyíregyháza, Eötvös út 1
- működési területe: Magyarország
- az 1997. évi CLVI. törvény 26. §. c./ 2., 11. pontja értelmében cél szerinti tevékenysége: szociális tevékenység, a hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítése.
- feladata a hátrányos helyzetű csoportok segítése. Szociális szolgáltatásával a hátrányos helyzetű csoportokat célozza meg.
- közhasznú szervezet
- közhasznú tevékenységével közfeladatot lát el.

2. Az Egyesület tevékenységi köre és feladatai

1. A kirekesztés csökkentése és az esélyegyenlőség növelése érdekében programok működtetése.
2. A szociális munkában használható modellek kidolgozása, ezek gyakorlatba történő átültetése,
3. a társadalom és a törvényhozó és végrehajtó hatalmat gyakorló szervek (önkormányzat, minisztériumok) figyelmének felhívása a szociálisan hátrányos helyzetbe került állampolgárokra,
4. utcai szociális munka végzése, valamint a nappali ellátás működtetése Nyíregyháza közigazgatási területén,
5. szociális projectek és pályázatok elkészítése,
6. kapcsolattartás és együttműködés más hasonló tevékenységű civil szervezetekkel és intézményekkel, a helyi szociális és egészségügyi ellátás intézményeivel és az Egyesület munkáját támogató szervezetekkel.
7. Szakmai képzések, továbbképzések szervezése és lebonyolítása
8. a Periféria Egyesület céljainak megvalósítása érdekében szakmai szövetség tagja lehet.
9. a Periféria Egyesület közhasznú céljainak megvalósítása érdekében, közhasznú céljait nem veszélyeztetve vállalkozási tevékenységet végezhet. A gazdálkodás során elért eredményeket nem osztja fel tagjai között, azt a létesítő okiratban meghatározott tevékenységére fordítja,
10. Ingatlan bérbeadás
11. Szakmai tanulmánykötet készítése, kiadása
12. Szabadidős tevékenység szervezése, lebonyolítása
13. Hátrányos helyzetű gyerekek, fiatalok esélyeinek növelése, valamint a fiatalkori devianciák elkerülését segítő prevenciók jellegű programok szervezése, lebonyolítása. Gyerekek, fiatalok körében végzett egészségnevelés, gyermek és ifjúságvédelem.

3. A személyi jövedelemadó 1 % - ának átutalásáról

Magánszemély személyi jövedelemadójának 1 % - át felajánlhatja a Periféria Egyesület számára. A Periféria Egyesület az Alapszabályban kinyilvánítja, hogy a szervezete politikai pártoktól semleges szervezetként működik. A személyi jövedelemadó felajánlásával kapcsolatban minden esetben a hatályos jogszabályok az irányadók.

A Periféria Egyesület politikai tevékenységet nem folytat, szervezete politikai pártoktól független, és azoknak anyagi támogatást nem nyújt. Az Egyesület nem állít képviselőjelöltet országgyűlési képviselői, megyei önkormányzati és helyhatósági választásokon.

4. Nyilvánosság

A Periféria Egyesület a létesítő okirata szerinti tevékenységének és gazdálkodásának legfontosabb adatait saját honlapján, valamint a helyi sajtó útján - a Nyíregyházi Naplóban - évente nyilvánosságra hozza.

2012. évtől a közzététel céljából az Országos Bírósági Hivatal részére is megküldi.

II. A számviteli politika fő vonásai:

1. A számviteli politika a számviteli törvényben megfogalmazott számviteli elvekre és értékelési előírásokra épül. Az éves beszámoló az Egyesület megbízható és valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről bemutatandó összképet megfelelően érvényre juttatja.

- könyvvizetés módja: kettős könyvvitel
- beszámoló fajtája: közhasznú egyszerűsített éves beszámoló
- a beszámoló részei:
 - „A” típusú közhasznú egyszerűsített éves beszámoló mérlege
 - „A” típusú közhasznú eredmény kimutatás összköltség eljárással
 - Kiegészítő melléklet
- az üzleti év megegyezik a naptári évvel
- a mérlegkészítés napja: a tárgyévet követő február hó 28. napja

2. Alkalmazott értékelések:

Az eszközök értékelése: a befektetett eszközöket, forgóeszközöket, a bekerülési értéken kell értékelni, csökkentve azt az alkalmazott leírásokkal, növelve a visszaírások összegével. Amennyiben az üzleti év mérleg fordulónapján az egyedi eszköz piaci értéke alacsonyabb a könyv szerinti értéknél, akkor az így mutatkozó különbözetet terven felüli értékcsökkenésként, vagy értékvesztésként kell elszámolni. Az egyesület nem élt a piaci értéken való értékelés lehetőségével.

Az eszközök értékcsökkenése: az immateriális javaknak, a tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékét azokra az évekre kell felosztani, amelyekben ezeket az eszközöket előre láthatóan használni fogják. Ha a hasznos élettartam megegyezik az adott eszköz műszakilag indokolt, az erkölcsi avulást is figyelembe vevő élettartamával, akkor a maradványérték 0, így a hasznos élettartam alatt teljes összegben a terv szerinti értékcsökkenést számoljuk el, és teljesen leírjuk.

- az értékcsökkenési leírás elszámolásakor a lineáris leírási módot alkalmazzuk. Naptári napokra számoljuk, év végén egyszer. A számviteli törvényben rögzített értékhatárra figyelemmel a 100.000 Ft egyedi beszerzési, előállítási értékhatár alatti tárgyi eszközöket beszerzéskor, használatba vételkor egy összegben azonnal elszámoljuk.

- Készletelszámolás: év közben felhasználáskor nincs a készletszámlákon könyvelés, beszerzéskor azonnal a 8-as számlaosztályban kerül elszámolásra.

Év végén leltározással a beszerzési áron kerül a megfelelő készlet a mérlegbe.

- Követelések értékelése: a követelést az elfogadott, az elismert összegben, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt, könyv szerinti értéken kell kimutatni.
- A források értékelése: a saját tőkét, a céltartalékot, a kötelezettségeket a mérlegben könyvszerinti értéken kell szerepeltetni.

Az alkalmazott értékelési eljárásokban a beszámoló évében változás nem volt.

Az egyesület tulajdoni részesedést megtestesítő részesedéssel más vállalkozásban nem rendelkezik.

A társaság a könyvviteli szolgáltatás végzésével a Clarimpex Könyvelő Bt-t bízta meg. Adószáma: 25691874-3-15. A tényleges könyvelési feladatokat Tamás Péterné, a Bt képviselője végzi. **Mérlegképes könyvelői regisztrációs száma: 128578**

A Periféria Egyesület könyvvizsgálatra nem kötelezett, ezért a beszámoló adatai nincsenek könyvvizsgálattal alátámasztva.

3. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése az alábbi adatok alapján

3/1.Az egyesület eszközeinek és forrásainak alakulását a következő táblázat foglalja össze (adatok e Ft-ban):

Mérlegelem	2011. év	2012.év	Változás %-a 2012/2011.	Mérleg adatok %-os megoszlása a mérleg fő összegeből
Befektetett eszközök	5.151	4.484	87,05	29,10
Forgóeszközök	6.690	7.308	109,24	47,42
Aktív időbeli elhatárolások	3.294	3.618	109,84	23,48
Saját tőke	9.178	8.709	94,89	56,51
Kötelezettségek	620	625	100,81	4,05
Passzív időbeli elhatárolások	5.337	6.078	113,88	39,44
Mérleg főösszeg	15.135	15.412	101,83	100 %

III. A számviteli beszámolóhoz kapcsolódó specifikus jellegű kiegészítések

III/A. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Az Egyesület befektetett eszközeit, a növekedés-csökkenéseket mutatja az alábbi befektetési tükör:

Adatok e Ft-ban

<i>Befektett eszközök megnevezése</i>	<i>Bruttó érték változás</i>				<i>Értékcsökkenés változás</i>				<i>Nettó záró</i>
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	
11.Immateriális javak	874	0	0	874	874	0	0	874	0
12.Ingatlanok és vagyoni ért. jogok	3.436	0	0	3.436	940	86	0	1.026	2.410
14. Egyéb berendezések, felszerelések összesen	8.381	383	0	8.764	5.726	964	0	6.690	2.074
142.Egyéb járművek	2.800	0	0	2.800	628	560	0	1.188	1.612
143.irodai, igazgatási berendezések	5.581	383	0	5.964	5.098	404	0	5.502	462
Összesen	12.691	383	0	13.074	7.540	1.050	0	8.590	4.484

Kiadás aktív időbeli elhatárolásként a 2012. évben kifizetett, de csak a következő évet terhelő tételek, a bevétel aktív időbeli elhatárolásként pedig az egyes programokra kifizetett azon tételek szerepelnek, amelyeknek a bevétele csak a következő évben érkezik meg. Passzív időbeli elhatárolásként a tárgyév terhelő, de csak a következő évben számlázott költségek kerültek kimutatásra, illetve azok a megkapott bevételek, amelyekhez kiadások csak a következő évben kapcsolódnak.

A külföldi pénzürtékre szóló kötelezettsége nincs. Az Egyesület értékvesztést nem képzett, erre indokot jelentő esemény vagy körülmény nem következett be.

Garanciális és környezetvédelmi kötelezettségei nincsenek, így céltartalékokat nem kellett képeznie.

Az Egyesületnél ebben az üzleti évben hatósági ellenőrzésre, ez alapján hozott intézkedésre nem került sor.

A mérlegben szereplő összevont tételek az alábbi tartalommal bírnak:

Aktív időbeli elhatárolások: 3.618 e Ft

- Kiadás aktív: 2012. évet terhelő biztosítás 17 e Ft
 - Bevétel aktív: 2012.évben kapott bevétel elhatárolása programokhoz: 3.601 e Ft
- (Diszpécserszolgálat: 3.571 e Ft, Családi kör pr.30 e Ft,

Követelések: 21 e Ft

- Szállító túlfizetések: 12 e Ft
- Helyi adó túlfizetések: 9 e Ft

Kötelezettségek: 625 e Ft

- *hosszú lejáratú kötelezettségek: 0 e Ft, rövid lejáratú kötelezettségek: 625 e Ft*
 - Nyíregyháza Polgármesteri Hivatal kölcsön 600 e Ft
 - Iparüzési adó 23 e Ft
 - Adó fizetési kötelezettség 2 e Ft

Passzív időbeli elhatárolások: 6.078 e Ft

- 2012. évi programokra kapott bevétel többlet miatt 6.078 e Ft
(alternatív napközbeni ellátás: 880 e Ft, Önkormányzat, utcai szociális munka: 5.198 e Ft)

Az Egyesület nem rendelkezik

- hátrasorolt kötelezettséggel.

Nem terheli semmi olyan körülmény, amely a mérlegadatokból ki nem tűnő jövőbeni függő kötelezettséget jelentene.

III/ B. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Közhasznú működésre kapott támogatás:	22.690 e Ft	
Ebből 1 % SZJA visszatérítés 86 e Ft		
Pályázati úton elnyert támogatás	16.401 e Ft	
Egyéb bevétel.	362 e Ft	
Tagdíjból származó bevétel	2 e Ft	
Összes közhasznú bevétel:	39.455 e Ft	96,92 %
Vállalkozási tevékenység bevétele:	1.254 e Ft	3,08 %
Bevétel összesen:	40.709 e Ft.	100 %

Mivel a vállalkozási tevékenységből származó bevétel nem éri el a 8 millió Ft-ot, illetve összes tevékenység 10 %-át, a Társasági adó fizetési kötelezettsége az Egyesületnek: 0 Ft.

A költségek, illetve ráfordítások költség nemenkénti megoszlása a következő:

	Összesen	Közhasznú tev.	Vállalk.tev
- anyagköltség	4.621 e Ft	4.621 e Ft	
- igénybe vett szolgáltatások értéke	8.361 e Ft	8.137 e Ft	224 e Ft
- egyéb szolgáltatások	413 e Ft	413 e Ft	
- bérköltség	19.550 e Ft	18.812 e Ft	738 e Ft
- személyi jell.kifizetések	2.073 e Ft	1.910 e Ft	163 e Ft
- ebből megbízási díj: 1.005 e Ft			
- betegszabadság: 55 e Ft			
- Bérjárulékok	5.049 e Ft	4.920 e Ft	129 e Ft
- értékcsökkenési leírás:	1.050 e Ft		
- egyéb ráfordítás:	60 e Ft		

A beszámolási évben kutatás-fejlesztési ráfordítások, értékpapírügyletek nem jelentkeztek.

IV. A kapott támogatások felhasználásának kimutatása:

A. Közhasznú működésre felhasznált támogatások: 22.689.945 Ft

▪ **Központi költségvetéstől kapott NRSZH támogatás: 13.470.000 Ft**

i. Ebből NRSZH: ÉSZAKI szolgálat: 6.750.000 Ft

ii. NRSZH: DÉLI szolgálat: 6.720.000 Ft

A támogatást a szolgálat működési költségeire, rezszi, illetve bérköltségre használták fel 100 %-ban.

▪ **Önkormányzattól kapott támogatás ellátási szerződés alapján: 12 millió Ft**

i. Ebből utcai szociális szolgálatok működésének támogatására.**8.700.00 Ft**

2012. évben ténylegesen felhasznált összegek:

2011.évi maradvány összeg: 2.838.229 Ft

2012.évben felhasznált 3.501.659 Ft

Összesen: 6.339.888 Ft

A 8,7 millió Ft-ból fennmaradó 5.198.341 Ft-ot 2013.első negyedévében fogják felhasználni. Ezen összeg passzív időbeli elhatárolásként került kimutatásra

ii. Alternatív napközbeni ellátás működtetésre 3.300.000 Ft.

2012. évben ténylegesen felhasznált összegek:

2011.évi maradvány összeg: 373.966 Ft

2012.évben felhasznált 2.420.168 Ft

Összesen: 2.794.134 Ft

Mind összesen felhasznált :9.134.022 Ft

A 3,3 millió Ft-ból fennmaradó 879.832 Ft passzív időbeli elhatárolásként került kimutatásra. Ezt is 2013. első negyedévében kívánják felhasználni.

- **Egyéb közhasznú bevétel: 85.923 Ft a személyi jövedelemadó 1 %-ának visszatérítése.** Ezen összegből tartós élelmiszert vásároltunk, amelyet az utcán élő embereknek osztottunk ki.

B. Pályázati úton elnyert támogatás: 16.400.583 Ft

I. Előző évről áthúzódó programok, amelyek időbeli elhatárolásként szerepeltek a 2011-es mérlegben:

A: aktív időbeli elhatárolásként azon nyertes pályázatok összegei lettek kimutatva, amelyeknek a bevétele még nem érkezett meg, viszont a költségek egy része már 2011-es évben felmerült.

- **Diszpécser pályázat:**

Feladata: Regionális Diszpécser Szolgálat működtetése az Észak-Alföldi Régióban. 24 órás telefonszolgálat a krízishelyzetbe került állampolgárok, elsősorban hajléktalan személyek segítésére.

Bevétele 2012-ben:	7.000.000 Ft
Kiadás 2011-ben:	2.843.939 Ft
Kiadás 2012-ben:	4.156.059 Ft,
Maradvány:	2 Ft

- **Krízisautó pályázat:**

Feladata: 24 órás krízisautó működtetése Nyíregyháza városban

Bevétel 2012-ben:	800.000 Ft,
Kiadás 2011-ben:	167.281 Ft
Kiadás 2012-ben:	632.720 Ft
Többlet költség:	1 Ft

- **Egészségügyi program:**

Feladata: Szakápoló ellátás, gyógyszer, kötszer, vitamin, valamint tüdőszűréshez motivációs csomag biztosítása közterületen élők számára.

Bevétel 2012-ben:	686.000 Ft
Kiadás 2011-ben:	5.340 Ft
Kiadás 2012-ben:	680.620 Ft
Maradvány:	40 Ft

- **TÁMOP 5.4.4. pályázat, több éven áthúzódó program**

Feladata: Hálózóvő-Összefogás Nyíregyháza és térsége szociális munkájáért.(Szociális szakemberek képzése)

Bevétel 2012-ben:	293.966 Ft – ez az utolsó lehívás volt, lezárása a programnak
Kiadás 2011-ben:	270.125 Ft
Kiadás 2012-ben:	24.593 Ft
Maradvány:	752 Ft

B: Passzív időbeli elhatárolásként: azon tételek lettek itt kimutatva, amelyeknek a bevétele már 2011-ben megérkezett, de a program csak a következő évben fejeződik be, ezáltal a költségek egy része is a következő évben merül fel

- **TÁMOP 5.3.3. pályázat, szintén több éven áthúzódó program,** a program lezárása 2012-ben megtörtént.

Feladata a hajléktalanok társadalmi és munka-erőpiaci integrációjának segítése, OKJ-s képzésen való részvétellel, lakhatásuk támogatásával.

Bevétel 2011-ben:	2.125.465 Ft
Költség 2012-ben:	2.181.505 Ft
Többlet költség	56.040 Ft

II. Tárgyévben kezdődő befejezett, illetve a több évre is áthúzódó programok:

- **IRISZ Projekt:**

Feladata: Szociális szolgáltatások fejlesztése a prostitúcióból élő nőknek Magyarországon és Svájcban.

Bevétel:	2.480.080 Ft
Kiadás:	2.479.630 Ft
Maradvány:	450 Ft.

- **Vissza az utcáról pályázat:**

Feladata: Hajléktalan emberek társadalmi integrációjának segítése lakhatás támogatásával.

Bevétel:	1.427.000 Ft
Kiadás:	1.427.000 Ft
Maradvány:	0 Ft

- **„KAB” pályázat**

Kábítószer prevenciós program gyerekeknek, fiataloknak.

Bevétel:	900.000 Ft
Kiadás:	900.000 Ft
Maradvány:	0 Ft

- **Étkeztetés pályázat**

Feladata: a közterületen lévők étkeztetése

Bevétel:	378.000 Ft
Kiadás:	377.985 Ft
Maradvány:	15 Ft

- **Diszpécser program :**

Feladata: Regionális Diszpécser Szolgálat működtetése az Észak-Alföldi Régióban. 24 órás telefonszolgálat krízishelyzetbe került állampolgároknak, elsősorban hajléktalanoknak.

Bevétel:	0 Ft
----------	------

Kiadás: 3.570.479 Ft
Többlet költség:3.570.479 Ft ez aktív időbeli elhatárolásként került kimutatásra.

Az Egyesület nem közhasznú tevékenységből származó bevétele a szakmai tanácsadás,

Bevétel: 1.223.700 Ft
Kiadás: 1.254.127 Ft
Költség többlet: 30.427 Ft ez aktív időbeli elhatárolásként került kimutatásra.

Az Egyesület tárgyévi közhasznú eredménye: -469 e Ft veszteség.

Vállalkozási tevékenységből származó eredmény: 0e Ft a költségtöbblet időbeli elhatárolása miatt

Az Egyesület cél szerinti tevékenysége: szociális tevékenység a hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítése érdekében.

E célnak megfelelően elsősorban a perifériára szorult emberek segítése. Egyre nagyobb szükség van erre a munkára a rászorulóknak létszámának folyamatos növekedése miatt.

A források biztosítása igen nehéz a jelenlegi gazdasági helyzetben. A Periféria Egyesület mindent megtesz annak érdekében, hogy a tevékenysége ellátásához szükséges forrást megszerezze.

Nyíregyháza, 2013. február 28.

Dr.Szoboszlai Katalin
Periféria Egyesület elnöke