Adószám: 18817887-2-15
Törvényszék: 15 Nyíregyházi Törvényszék
Bejegyző határozat száma: 8 PK 60123 /2007/4
Nyilvántartási szám: 15/ /2824

"Jót s Jól" a Szatmári Kistérségben Egyesület

4754 Géberjén, József Attila utca 4-6.

Kiegészítő melléklet
2018.

Fordulónap: 2018. december 31.
Beszámolási időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

Géberjén, 2019. április 30.

„Jót s Jól"
a Szatmári Kistérségben Egyesület
4754 Géberjén, József A. u. 4-6.
Adószám: 18817887-2-15

P.H.

Az egyesület képviselője

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

A gazdálkodó bemutatása

A „Jót s Jól" a Szatmári Kistérségben Egyesület 2007. évben alakult. Célunk: szociális tevékenység, családsegítés, időskorúak gondozása, nevelés és oktatás, ismeretterjesztés, kulturális tevékenység, környezetvédelem, rehabilitációs tevékenység. Olyan lojalitásra alapozott jóléti rendszer megvalósítására törekszünk szociális szolgáltatások szervezésével, mely elősegíti és ösztönzi az emberi képességek kibontakozását, az esélyegyenlőség megvalósulását és az életminőség javulását, egy biztonságot nyújtó szociális és természeti környezet védelmében.

Célunk továbbá a fejlesztő foglalkoztatás mennyiségi és minőségi javítása, olyan eladható termékek gyártása, melyek piacképesek, sokszínűek, tehát a fenntartható foglalkoztatás kiemelt helyen szerepel a szervezet céljai között.

Intézményünk igény szerint gondoskodik a kliensek étkeztetéséről, mentálhigiénés ellátásáról, terápiás és munkajellegű foglalkoztatásáról, életvitelre vonatkozó tanácsadásról, egyéni és kiscsoportos fejlesztő foglalkoztatásáról, valamint társadalmi integrációjúk megteremtése érdekében programok, rendezvények szervezéséről, illetve a társadalmi élet szinterein való részvétel biztosításáról, szükség szerint egészségügyi alapellátás, szakellátáshoz való hozzájutás segítéséről.

Elérhetőség

A szervezet elérhetősége: 4754 Géberjén, József Attila utca 4-6.

A társadalmi szervezet képviselőjének neve, lakóhelye:

Kovács Sándorné, 4754 Géberjén, Móricz Zs. út 2.

Azonosító adatok

Rövidített neve: „Jót s Jól" Egyesület

Nyilvántartásba vételt végző szerv neve: Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Bíróság

Bírósági bejegyzés száma: 2824

Bírósági végzés száma: 8.Pk.6012/2007/4

Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a „Jót s Jól" Egyesület a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a székhelyen és az interneten is megtekinthetők. A székhely pontos címe:
4754 Géberjén, József A. u. 4-6. A beszámolót tartalmazó honlap: www.jotsjol.hu

A számviteli politika alkalmazása

Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában, ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a „Jót s Jól" Egyesület kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja:
2019. 04. 30.

Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérleg-főösszegének 2%-át, vagy az 500 MFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja.

Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

Lényeges hibák értelmezése

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyölített hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20%-kal változik.

Ismételt közzététel alkalmazása

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák feltárása esetén a feltárás évét megelőző üzleti év beszámolóját az eredeti és a módosított adatok bemutatásával, a módosítások kiemelésével a tárgyévi beszámoló közzétételét megelőzően ismételten közzé kell tenni, kivéve, ha az erre nyitva álló határidő letelte előtt az adott üzleti évi beszámoló letétbe helyezése és közzététele - az előző éveket érintő módosítások kiemelésével - megtörtént. A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását ebben az esetben a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

Devizás tételek értékelése

Alkalmazott devizaárfolyam

A külföldi pénzértékre szóló, vagy deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a forintért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások forintértékének meghatározása az Egyesület folyószámláját vezető Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - üzleti évenként egy alkalommal kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 eFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

Értékelési szabályok más változásai

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt módosítás nem történt.

Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A támogatásokra vonatkozóan közlendő adatok a kiegészítő melléklet 'Támogatási programok' fejezetében kerülnek bemutatásra.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A „Jót s Jól" Egyesület mérlegében az adatok összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Tétel átsorolások

A mérlegben az előző üzleti évhez képest - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt nem változott.

Értékelési elvek változása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a „Jót s Jól" Egyesület a tárgyidőszakban nem élt.

Befektetett eszközök

Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

Forgóeszközök

Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

Saját tőke

Saját tőke változása

A „Jót s Jól" Egyesület saját tőkéje a tárgyidőszakban csak a tárgyévi mérleg szerinti eredmény által változott.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek

A mérlegben a hosszú lejáratú kötelezettségek között szerepel a Tiszántúli Takarékszövetkezettől felvett hosszú lejáratú hitel.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, az eredmény kimutatás korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

Össze nem hasonlítható adatok

A „Jót s Jól" Egyesület eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával

Az eredménykimutatás tagolása

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a „Jót s Jól" Egyesület a tárgyidőszakban nem élt.

Eredmény

Az Egyesület 2018. évi közhasznú tevékenységének eredménye negatív.

Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a „Jót s Jól" Egyesület nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok sem keletkeznek.

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Tájékoztató adatok

Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása

Állománycsoport	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)
Főállású dolgozók	16
Szociális foglalkoztatottak	47
Akkreditációs foglalkoztatottak	67
Közfoglalkoztatottak	2
Gyerekesély	4
Összesen:	**136**

Béradatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltségét mutatja be az alábbi táblázat:

Bérköltség megoszlása

Állománycsoport	Bérköltség (1000 HUF)
Nappali, Támogató, Pszichiátria, Ált. Egyesület	34 335
Szociális foglalkoztatottak	35 943
Akkreditációs foglalkoztatottak	67 679
Közfoglalkoztatottak, GINOP	1 955
Pályázatok bérköltsége	20 862
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 833
Összesen:	**163 607**

Személyi jellegű egyéb kifizetések között az alábbi tételek szerepelnek:

Állománycsoport	Költség (1000 HUF)
Munkavállalóknak kifizetett személyi jellegű kifiz.	1 055
Bérlet költség	1 356
Egyéb személyi jellegű ráfordítások	422
Összesen:	**2 833**

Pályázatok bemutatása

Egyesületünk működésében továbbra is jelentős szerepet játszanak a pályázatok. Ezek a pályázatok adnak lehetőséget arra, hogy tovább tudjunk fejlődni, ne álljunk meg a haladás útján. A 2018. évben nagy hangsúlyt fektettünk a foglalkoztatás minőségi és mennyiségi növekedésének elindítására, valamint továbbra is cél a környezet és természetvédelem is.

2018. évben az alábbi pályázatot folytattuk:

Fogyatékkal élők nappali intézményének bővítése és minőségi fejlesztése Géberjénben

Projekt elnevezése:	TOP-4.2.1-15-SB1-2016-00011	A komponens
Támogató megnevezése:	Nemzetgazdasági Minisztérium Regionális Fejlesztési Operatív Programok Irányító Hatóság	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	Magyarország 2017. évi központi költségvetése	
	önkormányzati költségvetés	
	nemzetközi forrás	X
	más gazdálkodó	
Támogatás felhasználásának időtartama:	2018.01.01-2018.12.31.	
Támogatás összege (1000 HUF)	7 499 995.-Ft	
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként: (1000 HUF)	Személyi:1 764 264 -Ft	
	Dologi: -Ft	
	Felhalmozási: 12 379 528.-Ft	
	Összesen: 14 143 792-Ft	

2018. évben az alábbi pályázatot folytattuk:

Támogatott lakhatás kialakítása a Mátészalkai Járásban

Projekt elnevezése:	EFOP-2.2.2-17-00027	A komponens
Támogató megnevezése:	Emberi Erőforrások Minisztériuma, EU Fejlesztések Végrehajtásáért Felelős Helyettes Államtitkárság	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	Magyarország 2017. évi központi költségvetése	X
	önkormányzati költségvetés	
	nemzetközi forrás	X
	más gazdálkodó	
Támogatás felhasználásának időtartama:	2018.01.01-2018.12.31.	
Támogatás összege (1000 HUF)	0.-Ft	
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként: (1000 HUF)	Személyi: 0-Ft	
	Dologi: 6 013 750-Ft	
	Felhalmozási: 71 997 969.-Ft	
	Összesen: 78 011 719.-Ft	

2018. évben az alábbi pályázatot folytattuk:

Integrált térségi gyermekprogramokhoz szükséges infrastruktúra kialakítása a Mátészalkai Járásban

Projekt elnevezése:	EFOP-2.1.2-16-2017-00010	A komponens
Támogató megnevezése:	Emberi Erőforrások Minisztériuma, EU Fejlesztések Végrehajtásáért Felelős Helyettes Államtitkárság	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	Magyarország 2017. évi központi költségvetése	
	önkormányzati költségvetés	
	nemzetközi forrás	X
	más gazdálkodó	
Támogatás felhasználásának időtartama:	2018.01.01-2018.12.31.	
Támogatás összege (1000 HUF)	21 134 439.-Ft	
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként: (1000 HUF)	Személyi:0 -Ft	
	Dologi: 0-Ft	
	Felhalmozási: 22 483 937.-Ft	
	Összesen: 22 483 937.-Ft	

2018. évben az alábbi pályázatot folytattuk:

Bethlen Gábor Alap

Projekt elnevezése:	Bethlen Gábor Alap	A komponens
Támogató megnevezése:	Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt.	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	Magyarország 2017. évi központi költségvetése	
	önkormányzati költségvetés	
	nemzetközi forrás	
	más gazdálkodó	X
Támogatás felhasználásának időtartama:	2018.01.01-2018.12.31.	
Támogatás összege (1000 HUF)	71 500 000.-Ft	
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként: (1000 HUF)	Személyi:0 -Ft	
	Dologi: 107 250 000 -Ft	
	Összesen:107 250 000 -Ft	

2018. évben az alábbi pályázatot folytattuk:

Integrált Térségi Gyermekprogramok támogatása a hátrányos helyzetű térségekben

Projekt elnevezése:	Integrált Térségi Gyermekprogramok	A komponens
Támogató megnevezése:	Emberi Erőforrások Minisztériuma	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	Magyarország 2017. évi központi költségvetése	X
	önkormányzati költségvetés	
	nemzetközi forrás	X
	más gazdálkodó	
Támogatás felhasználásának időtartama:	2018.01.01-2018.12.31.	
Támogatás összege (1000 HUF)	81 748 995.-Ft	
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként: (1000 HUF)	Személyi: 20 079 898 -Ft	
	Dologi: 19 116 398-Ft	
	Felhalmozási bevétel: 692 989.-Ft	
	Összesen: 39 889 285-Ft	

2018. évben az alábbi pályázatot folytattuk:

Komplex ökoturisztikai szolgáltatás kialakítása új élményekkel a Szamosi Élménytéren-II. Ütem

Projekt elnevezése:	TOP-1.2.1-15-SB1-2016-00003	A komponens
Támogató megnevezése:	Nemzetgazdasági Minisztérium Regionális Fejlesztési Operatív Programok Irányító Hatósága	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	Magyarország 2017. évi központi költségvetése	X
	önkormányzati költségvetés	
	nemzetközi forrás	X
	más gazdálkodó	
Támogatás felhasználásának időtartama:	2018.01.01-2018.12.31.	
Támogatás összege (1000 HUF)	21 890 354.-Ft	
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként: (1000 HUF)	Személyi: 2 861 820-Ft	
	Dologi:9 774 000-Ft	
	Felhalmozási: 48 878 428.-Ft	
	Összesen: 61 514 248-Ft	