

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

VICUS XI. Közalapítvány

Elvégeztük a Magyarországon nyilvántartásba vett VICUS XI. Közalapítvány (1113 Budapest, Bocskai út 39-41.) 2009. évi közhasznú egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely a 2009. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – az eszközök és források egyező végösszege 21 424 ezer Ft, a mérleg szerinti eredmény 10 334 ezer Ft/ nyereség (közhasznú eredmény: 10 334 ezer Ft, vállalkozási eredmény: nulla) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó közhasznúsági jelentésből áll.

A közhasznú egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes közhasznú egyszerűsített éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását, a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becsléseket.

A Társaság 2008. évi éves beszámolóját is mi vizsgáltuk. 2009. április 29-én kelt könyvvizsgálói jelentésünkben minősítés nélküli záradékot /véleményt bocsátottunk ki.

A könyvvizsgáló felelőssége a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint a közhasznúsági jelentés és a beszámoló összhangjának megítélése. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint, hogy a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő és megfelelő bizonyítékot szerezzünk arról, hogy a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

Az könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni a közhasznú egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások - beleértve a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is -, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló a beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

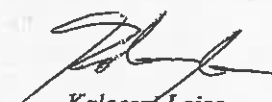
Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradékunk (véleményünk) megadásához.

ZÁRADÉK /Vélemény/:

A könyvvizsgálat során a VICUS XI. Közalapítvány közhasznú egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy a közhasznú egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló a VICUS XI. Közalapítvány 2009. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Budapest, 2010. április 30.


AUDITAN Kft.
1117 Budapest, Irinyi J. u. 40/B.
MKVK nyilvántartásba vételi szám: 00 0033


Kalocsai Lajos
1117 Budapest, Irinyi J. u. 40/B.
MKVK tagsági szám: 003830

VICUS XI. KÖZALAPÍTVÁNY

1113 Budapest Bocskai út 39-41

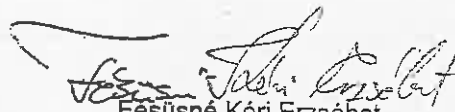
Adószám: 18007590-1-43

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

2009. évről

Tartalma:

1. SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ
 - 1.1 Mérleg
 - 1.2 Közhasznúsági eredménykimutatás
2. Kimutatás a vagyon felhasználásról
3. Kimutatás a cél szerinti juttatásokról
4. Kimutatás a kapott támogatásokról
5. Kimutatás a vezető tisztségviselők juttatásáról
6. Beszámoló a 2009. évi közhasznú tevékenységről
- 6/a Statisztika a támogatásokról
7. Csatolva az éves pénzügyi elszámolás



Fesűsné Kéri Erzsébet
elnök

Budapest, 2010. április 30

Elfogadva: 2010. április 30

Kuratóriumi határozat: VI./544./2010:VIC.XI.(04.30.)

VICUS XI. KÖZALAPÍTVÁNY

1113 Budapest Bocskai út 39-41

Adószám: 18007590-1-43

Közhasznúsági jelentés

-2-

1. SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ

2009. év

1.1 MÉRLEG

(e Ft-ban)

| Megnevezés | | 2008. év | 2009. év |
|--------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|
| A. | Befektetett eszközök | | |
| | Tárgyi eszközök | | |
| B. | Forgó eszközök | 10 942 | 21 424 |
| | Pénzeszközök | 10 771 | 21 247 |
| | Követelések | 171 | 177 |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | | 10 942 | 21 424 |
| D. | Saját tőke | 10 622 | 20 956 |
| | I. Induló tőke | 6 158 | 6 158 |
| | II. Tőke változás | 2 908 | 4 464 |
| | Tárgyévi eredmény | 1 556 | 10 334 |
| F. | Kötelezettségek | 320 | 368 |
| | II. Rövid lejáratú kötelezettségek | 320 | 368 |
| G. | Passzív időbeli elhatárolás | | 100 |
| FORRASOK ÖSSZESEN | | 10 942 | 21 424 |

VICUS XI. KÖZALAPÍTVÁNY

1113 Budapest Bocskai út 39-41

Adószám: 18007590-1-43

Közhasznúsági jelentés

-3-

1.2.

KÖZHASZNÚSÁGI EREDMÉNYKIMUTATÁS

2009. év

(e-Ft-ban)

| Megnevezés | 2008.év | 2009.év |
|---|---------------|---------------|
| A. Összes közhasznú tevékenység bevétele | 34 236 | 63 026 |
| 1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás | | |
| c./ helyi önkormányzattól (alapító) | 33 480 | 58 000 |
| e./ egyéb, ebből 1% SZJA utalás | 171 | 84 |
| 3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel | | 4 660 |
| 5. Egyéb bevétel | 585 | 282 |
| C. Összes bevétel | 34 236 | 63 026 |
| D. Közhasznú tevékenység ráfordításai összesen | 32 680 | 52 692 |
| 1. Anyagi jellegű ráfordítások | 2 716 | 3 667 |
| 2. Személyi jellegű ráfordítások | 5 470 | 7 001 |
| 3. Értékcsökkenési leírás | 2 | 30 |
| 4. Egyéb ráfordítások | 24 492 | 41 982 |
| 6. Rendkívüli ráfordítások | | 12 |
| F. Összes ráfordítás (D+E) | 32 680 | 52 692 |
| J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D) | 1 556 | 10 334 |

| Tájékoztató adatok (e Ft-ban) | 2008.év | 2009.év |
|--|---------------|---------------|
| A. Személyi jellegű ráfordítások | 5 470 | 7 001 |
| 1. Bérkölttség | 3 880 | 5 305 |
| ebből - megbízási díjak | 1 495 | 1 495 |
| - tiszteledj | 2 385 | 3 810 |
| 2. Személyi jellegű egyéb kifizetések | 557 | 355 |
| 3. Bérjárulékok | 1 033 | 1 341 |
| B. A Szervezet által nyújtott támogatások | 24 410 | 42 608 |
| C. Továbbutalási céllal kapott támogatás | 24 410 | 42 608 |
| D. Tovább utalt támogatás | 24 410 | 42 608 |

VICUS XI. KÖZALAPÍTVÁNY

1113 Budapest Bocskai út 39-41

Adószám: 18007590-1-43

Közhasznúsági jelentés

-5-

4.

KIMUTATÁS

A KAPOTT TÁMOGATÁSOKRÓL

2009. év

e Ft-ban

| Támogató | 2008.év | 2009.év | Index |
|---|---------|---------|---------|
| ÚJBUDA ÖNKORMÁNYZATA (alapító) | 33 480 | 58 000 | 173,24% |
| Céltámogatások | | | |
| Újbuda önkormányzata HPV elleni védőoltásra | | 3 000 | |
| Budapest Bank 60+ támogatására | | 500 | |
| Nagycsaládosok Karácsonyára kapott adomány | | 450 | |
| Rendezvényen gyűjtött adományok | | 710 | |
| EGYÉB TÁMOGATÁS összesen: | 585 | 4 660 | 796,58% |
| 1% SZJA utalás | 171 | 84 | 49,12% |

5.

KIMUTATÁS

A VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐK JUTTATÁSAIRÓL

2009. év

(adó és járulékkerhekkel) e Ft-ban

| | 2008.év | 2009.év |
|--|---------|---------|
| | 3 741 | 5 135 |

A tisztségviselők juttatásai a következők miatt növekedtek:

- a kuratórium 2008.-ban történt átalakítása (5-ről 7-re nőtt a kurátorok létszáma), melynek 2008. évi elszámolás különbözete 2009-ben történt meg ez 574.- eFt.
- a 2009. év juttatásai a megemelt kuratóriumi létszám miatt növekedtek 920.- e Ft-al.

VICUS XI. KÖZALAPÍTVÁNY

1113 Budapest Bocskai út 39-41

Adószám: 18007590-1-43

Közhasznúsági jelentés

-6-

6.

BESZÁMOLÓ A 2009. ÉVI KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGRŐL

A Közalapítvány az ÖNKORMÁNYZAT szociális rendszerének szerves része, annak ellenére, hogy nem mindenkinek és nem teljes körűen tudunk segítséget nyújtani, nem elhanyagolható jelenlétünk a kerületi lakosok életében.

2009. évben a gazdasági válságból adódó elszegényedés hatására az Alapítványhoz fordulók száma kiugróan magas volt.

| | 2008 | 2009 | index |
|----------------------------|-------|-------|-------|
| Beérkezett pályázatok | | 1301 | |
| 2008-ról pénzügyi rendezés | | 3 | |
| 2010.-re áthúzódó | | 129 | |
| Elbírált pályázatok | 723 | 1172 | 163% |
| Elutasított | 125 | 211 | 168% |
| Elutasított / elbírált | 17,2% | 18,0% | |
| Többször tárgyalt | | 38 | |
| Támogatott pályázatok | 598 | 964 | 161% |

A közalapítványtól továbbra is pályázati úton lehet támogatást kérni: postán keresztül, postaládába bedobással és félfogadási napokon személyesen.

A támogatások odaítéléséről minden esetben a kuratórium dönt. 2009.-ben 9 kuratóriumi ülés volt. A pályázatok elbírálásánál szorosan együttműködtünk a Szociális Osztállyal és a Humán Szolgáltató Központtal. Azoknál a pályázatoknál, amelyek elbírálásához nem volt elegendő információ, a kuratórium egy tagja felkeresi a pályázót és a következő ülésen - az újabb információk birtokában - dönt a kuratórium a támogatásról, vagy elutasításról.

A kuratóriumi üléseken jegyzőkönyv készül, ebben ellenőrizhető a jóváhagyott és az elutasított határozatok száma. Valamennyi kuratóriumi ülésen a felügyelő bizottság tagjai is képviseltetik magukat. A döntésekről minden pályázó postai úton értesítést kap.

A mellékelt statisztikából kitűnik, hogy a 945 kedvezően elbírált egyéni pályázat 1921 rászoruló - ezen belül 574 kiskorú gyermeket- támogatott.

1. Bevételek:

A mérleg közalapítványi bevételösszege eltér a pénzügyi elszámolás bevételétől:

| | |
|---------------------------------------|--|
| Pénzügyi elszámolás szerinti bevétel: | 63.503.669.-Ft |
| Visszaútalások: | -524.034.-Ft |
| APEH folyószámlán jóváírás: | + 35.000.-Ft |
| Természetben kapott támogatás: | + 11.826.-Ft |
| Összesen: | 63.026.461.Ft |
| Mérleg szerinti bevétel: | 63.026.000.-Ft ezer forintra kerekítve |

- Az Önkormányzat a meg növekedett igényekhez 50- MFt támogatással biztosította az Alapítvány 2009. évi működését.
- A 2009. december 29.-én utalt további 8-MFt a 2010. év első negyedévi működését tette lehetővé, a HPV elleni védőoltásra kapott 3- MFt céltámogatás szintén 2010.-ben kerül felhasználásra.
- Ez a 11.- MFt okozza a Mérlegben kimutatott 10.3- MFt eredménynövekedést.
- Év közben több önkormányzati rendezvényen tudtunk adományt gyűjteni 910.100-Ft értékben.
- A 950.000-Ft kapott céltámogatást a megjelölt célra fordítottuk. Kaptunk még természetben is 11.826-Ft támogatást, amit a Nagycsaládosok Karácsonyára továbbítottunk.
- Visszautalások: 1 támogatás visszautalása 60.687-Ft értékben 2008. évi.
- A bevételek közül az 1%-os SZJA utalás ma már egyre kisebb nagyságrendű.

2. Kiadások

A kiadások és költségek elemzésénél megállapítható, hogy a közalapítványi kiadások összege eltér az elszámolható költségektől, ugyanis az alapítványi kiadás egy időszak adó és járulékterhét is magában foglalja függetlenül attól, hogy a tárgyévi kiadás, vagy sem.

Pénzügyi elszámolás szerinti kiadás: 53.028.102,-Ft

Visszautalások: +524.034,-Ft

Passzív elhatárolás (12. havi könyvelés+ telefonkts) +100.007,-Ft


2009. évi adó és járulék (nincs befizetve) + 89.000,-Ft

Összesen: 52.693.068,-Ft

Mérleg szerinti kiadás: 52.693.000,-Ft ezer forintra kerekítve

- A pályázatok számának növekedése visszavezethető:
 - Sok nyugdíjas a kis mértékű nyugdíjmelés miatt kiesett a közgyógy és a lakhatási támogatottak köréből.
 - Munkanélküliek nagy száma (239).
 - A közüzemi szolgáltatók alacsony évközi átalánydíját követő éves elszámolás, amelyet a pályázók nem tudnak kifizetni.
 - A társasházak működésük biztosításához rákényszerülnek a kintlévőségeik bírósági behajtására.
 - Sokan az önkormányzati bérlakásuk hátralékának több éves felhalmozása következtében a kilakoltatás veszélye miatt fordulnak az alapítványhoz.
- A nagy összegű díjhátralék rendezésére benyújtott pályázatoknál a HSZK közreműködésével a HÁLÓZAT alapítvány támogatását az önrész megfizetésével tudta támogatni a VICUS XI. Közalapítvány.
- A pályázó szervezeteknek az önkormányzati támogatáshoz kiegészítést tudtunk biztosítani.
- Működési költségek emelkedését főleg a tiszteletdíj és a költségtérítés 2008.-ról áthúzódo költségei okozzák. Részletezése 5. fejezetben (Kimutatás a vezető tisztségviselők juttatásairól) található.

A leírtak alapján kérem a „KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS” elfogadását.


Fésűsné Kéri Erzsébet
elnök