

**Esély Győri Rehabilitációs és Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft.**  
**2023. I. negyedéves beszámolójának szöveges kiegészítése**

**A szervezet neve: Esély Győri Rehabilitációs és Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft.**

**Rövidített neve: Esély Közhasznú Nonprofit Kft.**

**Székhelye: 9024 Győr, Lajta u. 38.**

**Működési forma:** nonprofit gazdasági társaság  
**A szervezet közhasznú minősítése:** kiemelten közhasznú

**Bejegyezve: 2009. január 01.**

Győr-Moson-Sopron Megyei Bíróság, mint Cégbíróság  
Cg. 08-09-017373

**A cég alapító és 100 %-os tulajdonosa: Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata**

**Alapító székhely: 9021 Győr, Városház tér 1.**

**Alapító képviselője: Dr. Dézsi Csaba András polgármester**

**A szervezet tőzstőkéje: 97.630.000,- Ft, mely 94.630.000,- Ft apportból és 3.000.000,- Ft alapításkori pénzbeli betétből áll.**

**Közhasznú tevékenység:**

**Fő közhasznú tevékenység: Rehabilitációs foglalkoztatás**

8810'08 Idősek, fogyatékosok szociális ellátása  
bentlakás nélkül

8899'08 Máshova nem sorolt egyéb szociális  
ellátás bentlakás nélkül

**Közhasznú tevékenység:**

8559'08 Máshova nem sorolt egyéb oktatás

8690'08 Egyéb humán-egészségügyi ellátás

9499'08 Máshova nem sorolt egyéb közösségi,  
társadalmi tevékenység



A szerződés módosítás elkészült, és a február, valamint március hónapra a korrekciót is elkészítettük. 2023. évre így összesen 222.945 e Ft támogatást ítélt meg szervezetünknek, 112 fő mmvk-s munkavállaló foglalkoztatásához.

Az önkormányzat minden nehézsége ellenére biztosította szervezetünk számára az előző évivel azonos mértékű támogatást 75.217 e Ft-ot.

2023. 01. és 02. hónap átmeneti finanszírozását követően megkötöttük a finanszírozási megállapodást, s ennek alapján a havi összeg a bérfizetésre megérkezik.

Saját árbevétel vonatkozásában óvatosan terveztünk. A 2022. évi 90.000 e Ft helyett 94.800 e Ft-ot terveztünk. Ez egy 5 %-os emelkedést jelent.

Látszólag nem emelkedett jelentősen a saját árbevétel összege, de a 2023. év minden korábbinál bizonytalanabban indult. Sajnos üzleti partnereink csak arról tudtak nyilatkozni, hogy számítanak az általunk végzett munkára, megrendeléseket folyamatosan biztosítanak, ha nekik is lesz munkájuk. Szándékuk szerint csak nagyon indokolt esetben fognak létszámot növelni, a bémunkát részesítik előnyben, de a megrendelések nagyságára vonatkozóan nem tudtak nyilatkozni. Ez a magyarázata az óvatos tervezésnek.

Új pályázati lehetőség egyelőre nincs, ezért erre az évre is csak a fenti 3 bevételi forrással tudunk számolni.

Minden munkavállalói csoportnál megléptük a béremelést január 01-től. Az mmvk-s munkavállalóknál már január hóban, a nem mmvk-s munkavállalóknál csak az önkormányzat költségvetésének elfogadását követően, de ott is január 01-től visszamenőleges hatállyal.

A minimálbér 16 %-al, a szakmunkás minimálbér 14 %-al emelkedett. Ez a munkavállalóink kb. 85 %-át érintette.

Az igazgatóságon, valamint a részlegekben foglalkoztatott szakembereinknél a béremelés átlagosan bruttó 30 e Ft volt, ami 6-10 %-os emelést jelentett. Ebben az állománycsoportban ismételen nem tudtuk megadni a minimálbér emelés %-os mértékét. Ez komoly gondot jelent, mert azt tapasztaljuk, hogy ezen munkavállalók bére ugyan magasabb, mint a közalkalmazotti bér, de 35-40 e Ft-al alacsonyabb (nettóban) mint a nyílt piaci bérek.

A minimálbér emeléshez sajnos adókedvezmény nem párosult, a magasabb bértömegnek nyilván magasabb lett a szoc.hója is, a bérköltség jelentősen emelkedett.

A munkavállalók 17 %-a vidékről jár be. Bár a bérletek ára az év elején nem emelkedett, de így is jelentős az utazási költségre kifizetett összeg. Reméljük, hogy a májustól bevezetésre kerülő vármegye bérlettel némiképpen csökkenteni tudjuk az utazási költségre fordítandó összeg.

Vannak olyan tevékenységek, melyet külső szolgáltatókkal kötött szerződés alapján biztosítunk (munkavédelem, tűzvédelem, foglalkozás egészségügyi orvosi szolgálat, jogi képviselet, kamera-rendszer felügyelet, stb), ezen szerződéseket is szükséges volt emelni.

Jelentősen emelkedtek az alapanyag árak, főként a nyomdai alapanyagoké, azon belül is a papír ára. Nőtt a tisztítószer és a fertőtlenítők ára is. Ezen felül az irodabútorok, valamint a munkavégzéshez szükséges kisebb gépek és kézi szerszámok ára is nagy mértékben emelkedett, nem beszélve az üzemanyagárakról.

Mégis a legnagyobb gond az energiaköltségek emelkedése. A mi szervezetünknel a villamos energia ára 2023. évben azonos lesz a 2022. évvel, ugyanis 28,- Ft-os kW áron van érvényes szerződésünk. A víz egységára egyelőre nem emelkedett, viszont a fűtési költség kigazdálkodhatatlan. A 9-szeres áremelés ugyan február 01-től csökkentésre került, de így is 6-szor magasabb az egységár, mint a korábbi években volt. Ez több millió Ft-os olyan többletköltség, amire sem az állami, sem az önkormányzati támogatás nem nyújt fedezetet és ezt a vállalási díjakban sem tudjuk érvényesíteni.

A vállalási díjak emelése is egyre nehezebb. Míg 2022. évben 2 számjegyű emelést sikerült a vállalkozások jelentős részénél elérni, addig az idei évben már csak egy számjegyűt. Partnereink az inflációra, a szervezeteiket érintő energia- és alapanyag árak emelkedésére hivatkoztak, továbbá arra, hogy az Euroban meghatározott árak emelkednek, a forint gyengülése miatt, a termékeik magasabb összegű emelést már nem bírnak el. Ha pedig meg akarjuk tartani a megrendeléseket, akkor kénytelenek vagyunk az alacsonyabb összegű emelést elfogadni.

A 2023. év kedvezően indult. Minden részlegben folyamatosan volt munka. Minden részleg az időarányos tervét túlteljesítette. Annak is nagyon örülünk, hogy a nyomdaüzemnek is sikerült az időarányos tervet teljesítenie.

Kiemelkedően teljesített a varroda. Bár a német megrendelés jelentősen csökkent, ezt sikerült osztrák megrendeléssel ellensúlyozni. A központi üzem pedig minden várakozáson felül teljesített, ami egyrészt annak köszönhető, hogy egyik partnerünk megrendelése sem csökkent, és továbbra is van arab

megrendelése az egyik üzleti partnerünknek, és tőle is folyamatosan volt megrendelés az I. negyedévben.

Zalaegerszegről is kapjuk a megrendelést és papír dobozok és rekeszek összeállítására is folyamatos az igény. Egy magyarországi tulajdonban lévő vállalkozásnak pedig folytatjuk az az iskolai füzetcsomagok, rajzlapok, számolókorongok és egyéb iskolai felszerelések gyártását.

Partnereinktől év eleji várakozása és óvatossága ellenére minden területről jelenleg komoly mennyiségű megrendelésünk van.

Örülünk, hogy pozitív eredményről tudunk beszámolni, de nem vagyunk nyugodtak. Ilyen kedvező saját árbevétel ellenére is csak a működéshez minimálisan és elengedhetetlenül szükséges anyagokat és beszerzéseket tudtuk megvásárolni, nem tudtuk a szakembereink bérét megnyugtatóan emelni. A legnagyobb gondnak az energiaköltségek emelkedését tartjuk, s ha nem lesz erre megoldás, vagy kompenzáció, akkor ezt idővel nem lehet kigazdálkodni.

**A létszám a következőképpen alakult:**

	<b>Teljes létszám/fő</b>	<b>mmvk. létszám/fő</b>
2022. 01. hó	150	122
2022. 02. hó	150	118
2022. 03. hó	150	118

**A 2023. I. negyedévi gazdálkodás főbb jellemzői a következők: e Ft-ban**

- összes közhasznú tevékenység bevétele	109.741
ebből:	
- támogatás alapítótól	18.904
- támogatás központi költségvetésből BFKH	55.731
- közhasznú tevékenységből származó árbevétel	33.088
- pénzügyintézettől kapott kamat- és árfolyam nyereség	2.018
- közhasznú tevékenység ráfordításai	108.893
- I. negyedévi közhasznú eredmény	848

**A közhasznú tevékenység árbevételéből**

- 32 % a varrodai bér munka,
- 38% központi műhelyi szerelés, csomagolás
- 23 % nyomdaipari szolgáltatás és
- 7 % bérleti díjból és továbbszámolt közüzemi díjakból tevődik össze.

## A ráfordításból

- anyagi jellegű kiadás 13.086 e Ft,
- személyi jellegű ráfordítások 92.120 e Ft.
- értékcsökkenés 2.938 e Ft összegben került elszámolásra.

## Létszám alakulása

2023. évre a 118 fő mmvk-s munkavállaló helyett csak 112 főre nyertünk támogatást. Az erről szóló értesítést akkor kaptuk meg, amikor már a munkavállalók év végi leálláson voltak. Tekintettel arra, hogy semmi előjele nem volt annak, hogy egységesen létszám csökkentés várható, s a pályázati kiírásban is „+” ponttal jutalmazták azt a szervezetet, aki a vállalt létszámát éves szinten tartotta, ill. többlet létszámot foglalkoztatott. Ezért az év végén lejáró határozott idejű munkaszerződéseket a leállás előtt meghosszabbítottuk. A 2023. évre elnyert 112 fő helyett 10 fővel magasabb volt az év végi létszámunk. Természetesen senkit nem küldtünk el az év elején, próbáltunk mindenkit megtartani. Szerencsésen alakult a helyzet, hiszen folyamatosan volt munka és az I. negyedévben 4 fő ment el öregségi nyugdíjba, így a létszám már csak 6 fővel magasabb, mint a támogatott létszám.

Jelenleg 2 fő tartós betegünk is van. A foglalkoztatott létszámot egyelőre bővíteni nem tudjuk, mert a támogatás nélkül foglalkoztatottak bére is komoly költséget jelent. Amennyiben tovább emelkedne a megrendelések mennyisége, akkor annak teljesítését többlet munkavégzéssel próbáljuk megoldani. Ezen felül 2 főt foglalkoztatunk közcélú munkavégzés keretében a szervezetnél.

A munkára várók listáján 20 fő feletti jelentkezőnk van. Amennyiben lesz üresedés, akkor minden bizonnyal betanított munkás munkakörben tudunk munkavállalót felvenni.

Az igazgatóságon foglalkoztatott 16 főből 2 fő mmvk-s, részmunkaidős (7 óra) munkavállaló dolgozik. A többiek nem mmvk-s munkavállalók és jelenleg 5 fő nyugdíjas (nők 40 év). Ez azt jelenti, hogy ezzel is próbáltuk a költségeinket csökkenteni. A titkárnői állás 2022. december végén megüresedett. A titkárnő jobb kereseti lehetőség miatt váltott. Az ő munkakörét belső átszervezéssel oldottuk meg. A jelenlegi titkárnő műhelyvezetői munkaköre viszont megüresedett. Eddig 1 főt próbáltunk ki, de nem tudta a munkakörrel járó feladatokat átlátni. Azóta próbáltunk újabb munkavállalókat kipróbálni, de a jelentkezésnél nem jutottunk tovább, mert aki alkalmas lehet ennek a feladatnak

az ellátására, az nettóban többet keres jelenlegi munkahelyén, mint amit mi bruttóban tudunk neki ajánlani.

Állás hirdetést adtunk fel pályakezdők részére, nem tudjuk, hogy az általunk ajánlott kondíciók mellett találunk-e megfelelő munkaerőt. Pontosan emiatt alkalmaztuk tovább a nyugdíjba ment kollégáinkat, mert az Ő nyugdíjuk mellett az itteni kereset már elfogadható. szervezetünk pedig a nyugdíjasok után nem fizet szociális hozzájárulási adót, a nyugdíjasoknak a 15 nap betegszabadságon túl nem jár táppénz sem, így az Ő foglalkoztatásuk jelenleg kedvező a szervezet számára. Hosszabb távon viszont komoly létszám gondunk lesz, mert a mi kereseteink rendkívül alacsonyak (bruttó 360 e Ft az átlagbér), és hiába minden erőfeszítés, egyre több saját árbevétel, állami és önkormányzati segítség, több bér kifizetésére nem vagyunk képesek.

Az mmvk-s munkavállalók közül nyugdíjast nem foglalkoztatunk.

### **2023. évi fejlesztések, egyéb a szervezet életét befolyásoló események**

A szervezetnél függetlenül attól, hogy milyen nehéz helyzetben is vagyunk, mindig arra törekszünk, hogy a meglévő tevékenységeket fejlesszük, s ezzel a piac képességünket megőrizzük. Ezen felül keressük azokat a megoldásokat, mellyel hosszú távon a költségeinket csökkenteni tudjuk, továbbá azokat, amivel a munkakörülményeket javítani tudjuk.

A fejlesztéseket hosszú évek óta saját forrásból valósítjuk meg, ugyanis évek óta nincs egyszeri támogatás, a költségvetési támogatásból nem jut pénz fejlesztésre és pályázati forrás sincs.

A 2023. évre is komoly fejlesztéseket terveztünk. A 2 db napelemes rendszer építéséhez az előleget elutaltuk. A megkötött szerződés szerint az utalást követő 8 hónapon belül megtörténik a rendszer megépítése és üzembe helyezése. Reméljük, hogy minden az ígéretek és a megkötött szerződés szerint alakul, mert akkor talán az idei év végén már kedvezőbb helyzetben leszünk, mint jelenleg.

Az I. negyedévben csak a működéshez szükséges anyagok, kisebb gépek beszerzését valósítottuk meg, ill. a meghibásodott gépeket (összehordó) javíttattuk meg. Ez az időszak mindig arról szól, hogy a tervezett beruházáshoz megkeressük a vállalkozókat, árajánlatokat kérünk, ugyanis a megvalósítás általában a III. negyedévben történik.

2023. I. negyedévében a SZE Apáczai Csere János karáról 4 évfolyam hallgatóinak tartottunk 1 napos szakmai ismeretterjesztő nyílt napot. Ennek keretében általános tájékoztatást adtunk a szervezetnél folyó munkáról, támogatási rendszerről, a foglalkoztatottak köréről, továbbá – attól függően, hogy milyen szakon tanulnak a diákok (gyógypedagógus, egyéni bánásmód) -, az oktatók által összeállított speciális kérdésekre is választ kaptak a hallgatók és ezzel egyidejűleg megtekintették a szervezetnél folyó munkát.

Az I. negyedévben megtörtént a BFKH akkreditációs ellenőrzése. A szakmai ellenőrzéskor a 2022. évet, ill. annak zárását, valamint a 2023. január-február hónapot ellenőrizték. Az ellenőrzés során a telephelyet megtekintették, megnézték az akadálymentesítést, a részlegekben folyó munkát, továbbá papír alapon ellenőrizték az akkreditációs feltételek teljesülését. Az ellenőrzés során mindent rendben találtak, hiányosság megállapítására nem került sor.

A szervezetnek ebben az időszakban peres ügye nem volt, 30 napot meghaladó kintlévőségünk nincs, számláinkat határidőre tudjuk fizetni és a szervezet anyagi helyzete stabil.

Szervezetünk minden vállalt kötelezettségét teljesítette.

Az I. negyedéves beszámolót a FEB megtárgyalta és azt, a GATUBI -nak jóváhagyásra javasolja.

Kérjük a Tisztelt Gazdasági és Tulajdonosi Bizottságot a szervezet 2023. I. negyedéves beszámolójának elfogadására.

Győr, 2023. április 27.

ESÉLY GYŐRI REHABILITÁCIÓS ÉS  
FOGLALKOZTATÁSI KÖZHASZNÚ  
NONPROFIT KORLÁTOLT  
FELELŐSÉGŰ TÁRSASÁG  
GYŐR  
1.

FARKASNÉ Dr. LUKÁCSY ZITA  
ügyvezető igazgató

## Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

## Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
2	<b>A. Befektetett eszközök</b>	175 252	0	186 811
3	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
4	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	175 252		186 811
5	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
6	<b>B. Forgóeszközök</b>	147 212	0	118 533
7	I. KÉSZLETEK	2 575		2 805
8	II. KÖVETELÉSEK	7 153		11 026
9	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
10	IV. PÉNZESZKÖZÖK	137 484		104 702
11	C. Aktív időbeli elhatárolások	885		21 197
12	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>323 349</b>	<b>0</b>	<b>326 541</b>

## Források (passzívák)

14	<b>D. Saját tőke</b>	271 153	0	272 001
15	I. JEGYZETT TŐKE	97 630		97 630
16	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
17	III. TŐKETARTALÉK	15 899		15 899
18	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	154 172		157 624
19	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
20	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
21	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	3 452		848
22	<b>E. Céltartalékok</b>			
23	<b>F. Kötelezettségek</b>	26 669	0	31 445
24	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
25	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
26	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	26 669		31 445
27	G. Passzívák időbeli elhatárolások	25 527		23 095
28	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>323 349</b>	<b>0</b>	<b>326 541</b>

Győr, 2023.04.25.

  
 Farkasné/Dr.Lukács Zita  
 igazgató

ESÉLY GYŐRI REHABILITÁCIÓS ÉS  
FOGLALKOZTATÁSI KÖZHASZNÚ  
NONPROFIT KORLÁTOLT  
FELELŐSÉGŰ TÁRSASÁG  
GYŐR  
1.

Statisztikai számjele: 22313135-8810-572-08

Cégjegyzék száma: 08-09-017373

Beszámolási időszak: 2023.01.01-2023.03.31

Fordulónap: 2023.03.31

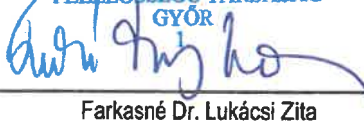
**Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
**(összköltség eljárással)**

(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	128 602		33 088
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE			
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	282 004		74 635
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	48 939		13 086
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	350 469		92 120
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	13 128		2 938
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	405		647
8	<b>A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-2 335</b>	<b>0</b>	<b>-1 068</b>
9	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	6 167		2 018
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	380		102
11	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>5 787</b>	<b>0</b>	<b>1 916</b>
12	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>3 452</b>	<b>0</b>	<b>848</b>
13	X. Adófizetési kötelezettség			
14	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>3 452</b>	<b>0</b>	<b>848</b>

ESÉLY GYŐRI REHABILITÁCIÓS ÉS  
FOGLALKOZTATÁSI KÖZHASZNÚ  
NONPROFIT KORLÁTOLT  
FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG  
GYŐR



Farkasné Dr. Lukácsi Zita  
igazgató

Győr, 2023.04.25.

2 2 3 1 3 1 3 5 8 8 1 0 5 7 2 0 8

Statisztikai számjel

0 8 - 0 9 - 0 1 7 3 7 3

Cégjegyzék száma

Esély Közhasznú Nonprofit Kft  
2023.03.31.

Az üzleti év mérlegfordulónapja: .....  
Egyszerűsített éves beszámoló „A” EREDMÉNYKIMUTATÁSA  
( összköltség eljárással )

E Ft

Sor sz.	A tétel megnevezése	Saját közhasznú	Önkorm. közhasznú	BFKH közhasznú	Összesen
a	b	c	d	f	h
I.	Értékesítés nettó árbevétele	33.088			33.088
II.	Aktivált saját teljesítmény értéke				
III.	Egyéb bevételek		18.904	55.731	74.635
	III.sorból: visszaírt értékvesztés				
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	12.394	100	592	13.086
V.	Személyi jellegű ráfordítások	18.177	18.804	55.139	92.120
VI.	Értékcsökkenési leírás	2.938			2.938
VII.	Egyéb ráfordítások	647			647
	VII. sorból: értékvesztés				
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-1.068	0	0	-1.068
VII I.	Pénzügyi műveletek bevételei	2.018			2.018
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	102			102
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	1.916	0	0	1.916
C.	Adózás előtti eredmény	848	0	0	848
X.	Adófizetési kötelezettség				
D.	Adózott eredmény	848	0	0	848

Keltezés: Győr, 2023.04.25.

ESÉLY GYŐRI REHABILITÁCIÓS ÉS  
FOGLALKOZTATÁSI KÖZHASZNÚ  
NONPROFIT KORLÁTOLT  
FELELŐSÉGŰ TÁRSASÁG

Győr  
1.

Farkasné Dr. Lukácsi Zita  
ügyvezető