

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**  
**TÁMASZ**  
**IDŐSEK OTTHONA BALATONFÜZFŐ NONPROFIT**  
**KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**  
**2019. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ**

**Általános rész:**

*A vállalkozás megnevezése:* TÁMASZ Idősek Otthona Nonprofit Kft  
*Székhelye:* 8184 Balatonfüzfő, Gagarin u.22.  
*Cégjegyzékszám:* 19-09-511408  
*Adószáma:* 22205430-2-19  
*Statisztikai számjele:* 22205430-8531-571-19  
*Alakulás időpontja:* 2005.08.30.  
*Ügyvezető:* Istenes Gábor  
8200 Veszprém Móricz Zs. u. 22.  
*Fő tevékenység:* Szociális ellátás elhelyezéssel  
*Tulajdonosok:* Belföldi magánszemélyek

**Számviteli politika:**

Társaságunk a számvitelről szóló törvény alapján rögzíti a gazdasági eseményeket, összegzi a vállalkozás eredményét és készíti éves beszámolóját. A beszámoló formája Egyszerűsített éves, a mérleg típusa „A”.

Könyvvizetésünk a kettős könyvvitel rendszerében történik.

Eredménykimutatásunk összköltség eljárással készül, december 31-i fordulónappal.  
A beszámoló a 2020. február 29-ig rendelkezésünkre álló információk alapján készült.  
A költségeket kizárólag az 5-ös számlaosztályban tartjuk nyilván.

A beszámoló elkészítésénél és könyvvizetésünkénél a számviteli alapelveket figyelembe vettük és betartottuk.

A TÁMASZ Idősek Otthona Balatonfüzfő Szociálisellátó Nonprofit Kft., mint fenntartó az általa üzemeltetett nem önálló gazdálkodású TÁMASZ Idősek Otthona gazdálkodásának elkülönített, feladatonkénti bontásban történő költség kimutatást a 2. sz. táblázat tartalmazza.

**Értékelési eljárások az éves beszámoló elkészítésénél:**

A befektetett eszközöket, forgóeszközöket leltár szerint kimutatott értékben és mennyiségben szerepeltetjük.

Az értékcsökkenés az eszközök várható élettartamának és használati idejének figyelembevételével lett meghatározva. Az újonnan beszerzett tárgyi eszközök esetében a gépjárműveknél a bekerülési érték 20%-át terveztük maradványértéknek.

Értékcsökkenési kulcs:	%
Gépek, berendezések:	14,5
Gépjárművek:	20,0
Ügyviteltechnikai eszk.:	33,0
Software:	16,66

Az év végén még nem aktivált beruházásra a társaság nem számol el értékcsökkenést.

A kisértékű / 100.000.- Ft alatti / tárgyi eszközöket használatba vételkor azonnal költségként elszámoljuk.

A beszerzett anyagokat és árukat a beszerzéskor költségként könyveljük, év végén a tényleges leltár alapján vesszük készletre.

A követeléseket a társaság egyedileg értékeli, a határidőn túli követelésekre az egyedi értékelés alapján, ill. az egyedi értékelés után a fennmaradó követelés állományra céltartalékot képez.

### **Vagyoni, jövedelmi, pénzügyi helyzet:**

#### Saját tőke alakulása:

Induló tőke: 3.000 eFt

#### Saját tőke:

2009.12.31	-3.158 eFt
2010.12.31	-15.603 eFt
2011.12.31	8.399 eFt
2012.12.31	7.715 eFt
2013.12.31	8.227 eFt
2014.12.31	5.797 eFt
2015.12.31	423 eFt
2016.12.31	-1 875 eFt
2017.12.31	3.000 eFt
2018.12.31	5.364 eFt
2019.12.31	11.155 eFt

2019. évi mérleg szerinti eredmény 5.791 eFt

#### **Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:**

A Befektetett eszközök		49 277 eFt
I Immateriális javak	0 eFt	
Lásd 1.sz. táblázat		
II Tárgyi eszközök	49 277 eFt	
Lásd 1.sz. táblázat		
III. Befektetett pü. eszk.	0 eFt	
 B Forgóeszközök		37 557 eFt
I Készletek	1.565 eFt	
II Követelések		
Vevő	2.847 eFt	
Egyéb	125 eFt	
III Pénzeszközök		
Pénztár	433 eFt	
Bank	32.587 eFt	
 C Aktív időbeli elhatárolások		2.357 eFt
 <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>		<b>89.191 eFt</b>
 D Saját tőke		11.155 eFt
I Jegyzett tőke	3.000 eFt	
III Tőke tartalék	0eFt	
IV Eredménytartalék	2.364 eFt	
V. Lekötött tartalék	0 eFt	
VII Mérleg szerinti eredm.	5.791 eFt	
 E Céltartalék		0 eFt
 F Kötelezettségek		63.130 eFt
I Hosszúlejáratú kötelezettségek		
Tulajdonosokkal szem. köt.	0 eFt	
Beruházási hitel	0 eFt	
II Rövidlejáratú kötelezettségek		
Szállítók	23.968 eFt	
Osztalék	0 eFt	
Egyéb kötelezettségek	39.162 eFt	
 G Passzív időbeli elhatárolás		14.906 eFt
 <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN:</b>		<b>89.191 eFt</b>

**Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

### Bevételek megbontása

- belföldi értékesítés bevétele	381.190 eFt
- egyéb bevétel	7.039 eFt
- kamat bevétel	6 eFt
<b>Összes bevétel:</b>	<b>388.235 eFt</b>

### Ráfordítások megbontása:

- anyagköltség	90.577 eFt
- igénybe vett szolgáltatás	53.810 eFt
- közvetített szolgáltatás	0 eFt
- Eladott áruk beszerzési értéke	0 eFt
- egyéb szolgáltatás	2.174 eFt
<b>I Anyagjellegű ráfordítás</b>	<b>146.561 eFt</b>

- bérköltség	194.838 eFt
- személyi jell. egyéb költség	5.895 eFt
- bér járulékok	33.658 eFt
<b>II Személyi jellegű ráfordítás</b>	<b>234.391 eFt</b>

### **III. Értécsökkenés 1.320 eFt**

- egyéb ráfordítás	170 eFt
- adó jellegű ráfordítások	0 eFt
<b>IV. Egyéb ráfordítás</b>	<b>170 eFt</b>

- árfolyam veszteség	0 eFt
- egyéb pénzügyi műveletek	2 eFt
<b>V. Pénzügyi ráfordítások</b>	<b>2 eFt</b>

---

<b>Összes ráfordítás</b>	<b>382.444 eFt</b>
--------------------------	--------------------

A társaság statisztikai állományi létszáma 58 fő.

A Kft. környezetkárosító tevékenységet nem végez, a veszélyes hulladék szerződés alapján, havonta kerül elszállításra.

A társaság évi taggyűlését megtartotta, az egyszerűsített éves beszámolót elfogadta, a keletkezett nyereséget eredménytartalékba helyezte.

A beszámoló könyvvizsgálatát a Tömpe és Társa Könyvvizsgáló, Gazdasági és Pénzügyi Tanácsadó Kft (8200 Veszprém, Jutasi u. 91. fsz. 3.), regisztrációs szám: MKVK 000758, ezen belül pedig személyesen Kiss Mária (8220 Balatonalmádi, Hörpintő u. 10.) regisztrációs szám: MKVK 000694 végezte el.

A könyvelést és a beszámoló készítést regisztrált mérlegképes könyvelő végezte, regisztrációs szám: 199525

Balatonfüzfő, 2020. 04. 23.

**1.sz. táblázat**

**Immateriális javak, tárgyi eszközök értéke  
2019. december 31.**

Megnevezés	Bruttó érték				
	nyitó- érték	növe- kedés	csök- kenés	átso- rolás	záró- érték
Vagyon értékű jogok					
Üzleti vagy cégérték					
Szellemi termékek	34				34
Összes immat. jav.	34				34
Ingatlanok	53 000				53 000
Műsz. ber., gépek	476				476
Egyéb ber., járműv.	1 846				1 846
Beruházások					
Összes tárgy eszk.	55 322	1			55 322
<b>Összesen</b>	<b>55 356</b>				<b>55 356</b>

Megnevezés	Értékcsökkenési leírás					Nettó érték záró- érték
	halmozott nyitóé.	tárgyévi			záró- Érték	
		növ.	csökk.	átsor.		
Vagyon értékű jogok						
Üzleti vagy cégérték						
Szellemi termékek	34				34	0
Összes immat. jav.	34				34	0
Ingatlanok	2933	1 060			3992	49 008
Műsz. ber., gépek	279	34			313	163
Egyéb ber., járműv.	1 531	209			1 740	106
Beruházások						0
Összes tárgy eszk.	4 743	1 303			6 045	49 277
<b>Összesen</b>	<b>4 777</b>	<b>1.303</b>			<b>4.777</b>	<b>49 277</b>

## 2. sz. táblázat

Főkönyvi szám	Főkönyvben kimutatott teljes 2019. évi bevétel	Bevételek megosztása (Teljes ellátottai létszám 120,92 fő)		
		Finanszírozott Időotthon (110 fő)	Finanszírozott Időskorúak Gondozóháza (8,72 fő)	Nem finanszírozott (2,19 fő)
1.	2.	3.	4.	5.
9	388 235 324			
91	241 603 502	219 798 804	17 430 620	4 374 078
911	227 977 040	207 402 129	16 447 531	4 127 380
912	12 662 066	11 519 315	913 512	229 239
915	929 753	845 843	67 078	16 833
919	34 643	31 516	2 499	627
92	139 586 975	130 312 936	9 274 039	-
921	22 825 036	22 825 036		
922	86 805 900	86 805 900		
923	8 915 100		8 915 100	
924	18 941 950	18 737 182	204 768	
927	-			
928	2 098 989	1 944 818	154 171	
96	7 039 313	6 404 016	507 855	127 442
963	6 735 024			
9634	6 673 837	6 071 524	481 488	120 826
9635	61 187	55 665	4 414	1 108
969	304 289			
9696	301 550	274 335	21 755	5 459
9699	2 739	2 492	198	50
97	5 534	5 035	399	100
974	5 534			
9741	5 534	5 035	399	100

Összesen:

356 520 790

27 212 913

4 501 621

3+4+5. oszlopok összesen:

388 235 324

