

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**  
**TÁMASZ**  
**IDŐSEK OTTHONA BALATONFÜZFŐ NONPROFIT**  
**KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**  
**2021. 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 2022. február 28-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.

**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 / 200.000.- 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
2020.12.31	15.951 eFt
2021.12.31	23.359 eFt

2021. évi mérleg szerinti eredmény 7.408 eFt

**Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:**

A Befektetett eszközök		56.655 eFt
I Immateriális javak	0 eFt	
Lásd 1.sz. táblázat		
II Tárgyi eszközök	56.655 eFt	
Lásd 1.sz. táblázat		
III. Befektetett pü. eszk.	0 eFt	
B Forgóeszközök		96.130 eFt
I Készletek	2.323 eFt	
II Követelések		
Vevő	1.322 eFt	
Egyéb	39.804 eFt	
III Pénzeszközök		
Pénztár	650 eFt	
Bank	52.031 eFt	

C Aktív időbeli elhatárolások 1.465 eFt

**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN 154.250 eFt**

D Saját tőke		23.359 eFt
I Jegyzett tőke	3.000 eFt	
III Tőke tartalék	0eFt	
IV Eredménytartalék	12.951 eFt	
V. Lekötött tartalék	0 eFt	
VII Mérleg szerinti eredm.	7.408 eFt	

E Céltartalék 0 eFt

F Kötelezettségek		99.009 eFt
I Hosszúlejáratú kötelezettségek		
Tulajdonosokkal szem. köt.	0 eFt	
Beruházási hitel	0 eFt	
II Rövidlejáratú kötelezettségek		
Szállítók	9.327 eFt	
Osztalék	0 eFt	
Egyéb kötelezettségek	89.682 eFt	

G Passzív időbeli elhatárolás 31.882 eFt

**FORRÁSOK ÖSSZESEN: 154.250 eFt**

## Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

### Bevételek megbontása

- belföldi értékesítés bevétele	476.063 eFt
- egyéb bevétel	2.265 eFt
- kamat bevétel	91 eFt
<b>Összes bevétel:</b>	<b>478.419 eFt</b>

### Ráfordítások megbontása:

- anyagköltség	94.841 eFt
- igénybe vett szolgáltatás	76.649 eFt
- közvetített szolgáltatás	0 eFt
- Eladott áruk beszerzési értéke	13.356 eFt
- egyéb szolgáltatás	1.957 eFt
<b>I Anyagjellegű ráfordítás</b>	<b>186.803 eFt</b>

- bérköltség	245.953 eFt
- személyi jell. egyéb költség	3.929 eFt
- bér járulékok	31.756 eFt
<b>II Személyi jellegű ráfordítás</b>	<b>281.638 eFt</b>

**III. Értékcsökkenés** **2.338 eFt**

- egyéb ráfordítás	232 eFt
- adó jellegű ráfordítások	0 eFt

**IV. Egyéb ráfordítás** **232 eFt**

- árfolyam veszteség	0 eFt
- egyéb pénzügyi műveletek	0 eFt

**V. Pénzügyi ráfordítások** **0 eFt**

---

**Összes ráfordítás** **471.011 eFt**

A társaság statisztikai állományi létszáma 59 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.

Az Időotthoni állam által finanszírozott tevékenység feladatellátási tevékenység szerinti költségek kimutatását a 2. sz. melléklet tartalmazza. A 2021. évben Időotthon átlagos ellátás és Időotthon Demens ellátás után kapott az intézmény állami finanszírozást.

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

Balatonfűzfő, 2022. 05. 02.

1.sz. táblázat

Immateriális javak, tárgyi eszközök értéke  
2021. 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	62 600				62 600
Műsz. ber., gépek	831				831
Egyéb ber., járműv.	1 846				1 846
Beruházások					
Összes tárgy eszk.	65 277				65 277
<b>Összesen</b>	<b>65 311</b>				<b>65 311</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	5 054	1 252			6 306	56 294
Műsz. ber., gépek	387	83			470	361
Egyéb ber., járműv.	1 846	0			1 846	0
Beruházások						0
Összes tárgy eszk.	7 286	1 335			8 621	56 655
<b>Összesen</b>	<b>7 286</b>	<b>1 335</b>			<b>8 655</b>	<b>56 655</b>

A 2021. évben kapott szakmai dolgozók átlagbére alapján számított beralapú támogatás jogcím szerinti bontásban:

Beralapú támogatás:	146.331.029,- Ft
Szociális kiegészítő támogatás:	29.931.464,- Ft
<u>Egészségügyi kiegészítő támogatás:</u>	<u>5.082.244,- Ft</u>
Összesen:	181.344.737,- Ft

Az összeget a Magyar Államkincstár folyósította a központi költségvetés terhére 2021. január 01-2021. december 31. közötti időszakra.

A fenti összeg a tárgyévben az alábbiak szerint került felhasználásra:

Állami támogatásból finanszírozott bérkötség (átlagos ellátás):	53.614.940,- Ft
Állami támogatásból finanszírozott bérkötség (demens ellátás):	92.716.089,- Ft
Állami támogatásból finanszírozott ágazati pótlék:	26.402.853,- Ft
Állami támogatásból finanszírozott eü. kiegészítő pótlék:	4.400.212,- Ft
<u>Fenntartó által finanszírozott bérkötség:</u>	<u>35.508.271,- Ft</u>
Összes ellátottakra jutó bérkötség:	212.642.365,- Ft

Fenntartó által finanszírozott egyéb személyi jellegű költs.:	3.757.728,- Ft
---	----------------

Állami támogatásból finanszírozott járulék (ágazati pótlék):	3.528.611,- Ft
Állami támogatásból finanszírozott járulék (eü. kieg. pótl.):	682.032,- Ft
<u>Fenntartó által finanszírozott járulék:</u>	<u>22.420.354,- Ft</u>
Összes ellátottakra jutó járulék:	26.630.997,- Ft

A fentiek alapján a folyósított vissza nem térítendő állami támogatás teljes összegben felhasználásra került.

Fenntartóra jutó bérkötség:	33.310.751,- Ft
Fenntartóra jutó egyéb személyi jellegű költség:	170.703,- Ft
Fenntartóra jutó járulék:	5.125.041,- Ft