

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
TÁMASZ
IDŐSEK OTTHONA BALATONFÜZFŐ NONPROFIT
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG
2022. 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”.

Könyvvezetésünk 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 könyvvezetésünknel 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
2022.12.31	30.639 eFt

2022. évi mérleg szerinti eredmény 7.280 eFt

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

A Befektetett eszközök		79.455 eFt
I Immateriális javak	1.880 eFt	
Lásd 1.sz. táblázat		
II Tárgyi eszközök	77.575 eFt	
Lásd 1.sz. táblázat		
III. Befektetett pü. eszk.	0 eFt	
B Forgóeszközök		108.733 eFt
I Készletek	2.590 eFt	
II Követelések		
Vevő	865 eFt	
Egyéb	50.695 eFt	
III Pénzeszközök		
Pénztár	726 eFt	
Bank	53.857 eFt	
C Aktív időbeli elhatárolások		6.883 eFt
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		195.071 eFt
D Saját tőke		30.639 eFt
I Jegyzett tőke	3.000 eFt	
III Tőke tartalék	0eFt	
IV Eredménytartalék	20.359 eFt	
V. Lekötött tartalék	0 eFt	
VII Mérleg szerinti eredm.	7.280 eFt	
E Céltartalék		0 eFt
F Kötelezettségek		141.618 eFt
I Hosszúlejáratú kötelezettségek		
Tulajdonosokkal szem. köt.	0 eFt	
Beruházási hitel	0 eFt	
II Rövidlejáratú kötelezettségek		
Szállítók	40.027 eFt	
Osztalék	0 eFt	
Egyéb kötelezettségek	101.591 eFt	
G Passzív időbeli elhatárolás		22.814 eFt
FORRÁSOK ÖSSZESEN:		195.071 eFt

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Bevételek megbontása

- belföldi értékesítés bevétele	585.815 eFt
- egyéb bevétel	791 eFt
- kamat bevétel	476 eFt
Összes bevétel:	587.082 eFt

Ráfordítások megbontása:

- anyagköltség	114.302 eFt
- igénybe vett szolgáltatás	92.462 eFt
- közvetített szolgáltatás	0 eFt
- Eladott áruk beszerzési értéke	14.968 eFt
- egyéb szolgáltatás	2.143 eFt
I Anyagjellegű ráfordítás	223.875 eFt

- bérköltség	311.734 eFt
- személyi jell. egyéb költség	6.940 eFt
- bér járulékok	32.761 eFt
II Személyi jellegű ráfordítás	351.435 eFt

III. Értékcsökkenés **4.246 eFt**

- egyéb ráfordítás	244 eFt
- adó jellegű ráfordítások	0 eFt
IV. Egyéb ráfordítás	244 eFt

- árfolyam veszteség	0 eFt
- egyéb pénzügyi műveletek	2 eFt
V. Pénzügyi ráfordítások	2 eFt

Összes ráfordítás **579.802 eFt**

A társaság statisztikai állományi létszáma 64 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 Idősotthoni állam által finanszírozott tevékenység feladatellátási tevékenység szerinti költségek kimutatását a 2. sz. melléklet tartalmazza. A 2022. évben Idősotthon átlagos ellátás és Idősotthon 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

Balatonfüzfő, 2023. 05. 04.

1.sz. táblázat

**Immateriális javak, tárgyi eszközök értéke
2022. december 31.**

Megnevezés	Bruttó érték				
	nyitó- érték	növe- Kedés	csök- kenés	átso- rolás	záró- érték
Vagyon értékű jogok					
Üzleti vagy cégérték					
Szellemi termékek	34	2 120			2 154
Összes immat. jav.	34	2 120			2 154
Ingatlanok	62 600	22 000			84 600
Műsz. ber., gépek	831	300			1 131
Egyéb ber., járműv.	1 846				1 846
Beruházások					
Összes tárgy eszk.	65 277	24 420			87 577
Összesen	65 311	24 420			89 731

Megnevezés	Értékcsökkenési leírás					Nettó érték záró- érték
	halmozott nyitóé.	tárgyévi			záró- Érték	
		növ.	csökk.	átsor.		
Vagyon értékű jogok						
Üzleti vagy cégérték						
Szellemi termékek	34	240			274	1 880
Összes immat. jav.	34	240			274	1 880
Ingatlanok	6 306	1 258			7 564	77 036
Műsz. ber., gépek	470	122			592	539
Egyéb ber., járműv.	1 846	0			1 846	0
Beruházások						0
Összes tárgy eszk.	8 621	1 335			10 002	77 575
Összesen	8 655	1 335			10 276	79 455

A 2022. évben kapott beralapú támogatás jogcím szerinti bontásban:

Szakmai dolgozók átlagbére alapján számított támogatás:	152.305.200,- Ft
Átr. 29/C §-a alapján járó 2022. évi bérkompenzáció:	31.811.479,- Ft
Szociális ágazati összevont pótlék:	40.981.901,- Ft
<u>Egészségügyi kiegészítő pótlék:</u>	<u>6.231.070,- Ft</u>
Összesen:	231.329.650,- Ft

Az összeget a Magyar Államkincstár folyósította a központi költségvetés terhére 2022. január 01-2022. december 31. közötti időszakra.

A fenti összeg a tárgyévben az alábbiak szerint került felhasználásra:

Állami támogatásból finanszírozott bérköltség (átlagos ellátás):	43.920.000,- Ft
Állami támogatásból finanszírozott bérköltség (demens ellátás):	108.385.200,- Ft
Állami támogatásból finanszírozott bérkompenzáció:	31.811.479,- Ft
Állami támogatásból finanszírozott ágazati pótlék:	36.628.987,- Ft
Állami támogatásból finanszírozott eü. kiegészítő pótlék:	5.675.165,- Ft
<u>Fenntartó által finanszírozott bérköltség:</u>	<u>48.590.324,- Ft</u>
Összes ellátottakra jutó bérköltség:	275.011.155,- Ft

Fenntartó által finanszírozott egyéb személyi jellegű költs.:	6.939.673,- Ft
---	----------------

Állami támogatásból finanszírozott járulék (ágazati pótlék):	4.352.914,- Ft
Állami támogatásból finanszírozott járulék (eü. kieg. pótl.):	555.905,- Ft
<u>Fenntartó által finanszírozott járulék:</u>	<u>23.444.116,- Ft</u>
Összese ellátottakra jutó járulék:	28.352.935,- Ft

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

Fenntartóra jutó bérköltség:	36.722.957,- Ft
Fenntartóra jutó járulék:	4.407.855,- Ft

