

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
TÁMASZ
IDŐSEK OTTHONA BALATONFÜZFŐ NONPROFIT
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG
2023. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ

Általános rész:

<i>A vállalkozás megnevezése:</i>	TÁMASZ Idősek Otthona Nonprofit Kft
<i>Székhelye:</i>	8184 Balatonfüzfő, Gagarin u.22.
<i>Cégjegyzékszám:</i>	19-09-511408
<i>Adószáma:</i>	22205430-2-19
<i>Statisztikai számjele:</i>	22205430-8531-571-19
<i>Alakulás időpontja:</i>	2005.08.30.
<i>Ügyvezető:</i>	Istenes Gábor 8200 Veszprém Móricz Zs. u. 22.
<i>Fő tevékenység:</i>	Szociális ellátás elhelyezéssel
<i>Tulajdonosok:</i>	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 2023. február 29-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
2023.12.31	30.956 eFt

2023. évi mérleg szerinti eredmény 317 eFt

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

A Befektetett eszközök		85.265 eFt
I Immateriális javak	1.699 eFt	
Lásd 1.sz. táblázat		
II Tárgyi eszközök	83.566 eFt	
Lásd 1.sz. táblázat		
III. Befektetett pü. eszk.	0 eFt	
B Forgóeszközök		117.000 eFt
I Készletek	4.993 eFt	
II Követelések		
Vevő	1.091 eFt	
Egyéb	55.910 eFt	
III Pénzeszközök		
Pénztár	1.378 eFt	
Bank	53.628 eFt	
C Aktív időbeli elhatárolások		2.645 eFt
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		204.910 eFt

D Saját tőke		30.956 eFt
I Jegyzett tőke	3.000 eFt	
III Tőke tartalék	0eFt	
IV Eredménytartalék	27.639 eFt	
V. Lekötött tartalék	0 eFt	
VII Mérleg szerinti eredm.	317 eFt	

E Céltartalék 0 eFt

F Kötelezettségek		155.210 eFt
I Hosszúlejáratú kötelezettségek		
Tulajdonosokkal szem. köt.	0 eFt	
Beruházási hitel	0 eFt	
II Rövidlejáratú kötelezettségek		
Szállítók	43.967 eFt	
Osztalék	0 eFt	
Egyéb kötelezettségek	111.243 eFt	

G Passzív időbeli elhatárolás 18.744 eFt

FORRÁSOK ÖSSZESEN: 204.910 eFt

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Bevételek megbontása

- belföldi értékesítés bevétele	728.313 eFt
- egyéb bevétel	141 eFt
- kamat bevétel	1.351 eFt
Összes bevétel:	729.805 eFt

Ráfordítások megbontása:

- anyagköltség	163.649 eFt
- igénybe vett szolgáltatás	123.116 eFt
- közvetített szolgáltatás	0 eFt
- Eladott áruk beszerzési értéke	24.253 eFt
- egyéb szolgáltatás	2.828 eFt
I Anyagjellegű ráfordítás	313.846 eFt

- bérköltség	361.539 eFt
- személyi jell. egyéb költség	9.033 eFt
- bér járulékok	37.441 eFt
II Személyi jellegű ráfordítás	408.013 eFt

III. Értékcsökkenés **7.564 eFt**

- egyéb ráfordítás	65 eFt
- adó jellegű ráfordítások	0 eFt
IV. Egyéb ráfordítás	65 eFt

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

Összes ráfordítás **729.488 eFt**

A társaság statisztikai állományi létszáma 62 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 2023. 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, 2024. 04. 24.

1.sz. táblázat

**Immateriális javak, tárgyi eszközök értéke
2023. december 31.**

Megnevezés	Bruttó érték				
	nyitó- érték	növe- kedés	csök- kenés	átso- rolás	záró- érték
Vagyon értékű jogok					
Üzleti vagy cégérték					
Szellemi termékek	2 154	762			2 916
Összes immat. jav.	2 154	762			2 916
Ingatlanok	84 600				84 600
Műsz. ber., gépek	1 131	3 550			4 681
Egyéb ber., járműv.	1 845	4503			6 348
Beruházások					
Összes tárgy eszk.	87576	8 053			95629
Összesen	89730	8 815			98 545

Megnevezés	Értékcsökkenési leírás					Nettó érték záró- érték
	halmozott nyitóé.	tárgyévi			záró- Érték	
		növ.	csökk.	átsor.		
Vagyon értékű jogok						
Üzleti vagy cégérték						
Szellemi termékek	274	943			1 217	1 699
Összes immat. jav.	274	943			1 217	1 699
Ingatlanok	7 564	1 692			9 256	75 344
Műsz. ber., gépek	592	184			776	3 905
Egyéb ber., járműv.	1 846	185			2 031	4 317
Beruházások						
Összes tárgy eszk.	10 002	2 061			12 063	83 566
Összesen	10 276	3 004			13 280	85 265

A 2023. évben kapott beralapú támogatás jogcím szerinti bontásban:

Szakmai dolgozók átlagbére alapján számított támogatás:	183.868.620,- Ft
Átr. 29/F. §-a alapján járó 2023. évi bérkompenzáció:	32.448.000,- Ft
Szociális ágazati összevont pótlék:	38.110.710,- Ft
<u>Egészségügyi kiegészítő pótlék:</u>	<u>7.830.201,- Ft</u>
Összesen:	262.257.531,- Ft

Az összeget a Magyar Államkincstár folyósította a központi költségvetés terhére 2023. január 01-2023. december 31. közötti időszakra.

A fenti összeg a tárgyévben az alábbiak szerint került felhasználásra:

Állami támogatásból finanszírozott bérkötség (átlagos ellátás):	51.733.449,- Ft
Állami támogatásból finanszírozott bérkötség (demens ellátás):	132.641.626,- Ft
Állami támogatásból finanszírozott bérkompenzáció:	32.537.376,- Ft
Állami támogatásból finanszírozott ágazati pótlék:	34.058.014,- Ft
Állami támogatásból finanszírozott eü. kiegészítő pótlék:	6.782.973,- Ft
<u>Fenntartó által finanszírozott bérkötség:</u>	<u>64.051.139,- Ft</u>
Összes ellátottakra jutó bérkötség: (541)	321.804.577,- Ft

Fenntartó által finanszírozott egyéb személyi jellegű költs.:(55) 9.029.129,- Ft

Állami támogatásból finanszírozott járulék (átl., demens ell.)	23.968.759,- Ft
Állami támogatásból finanszírozott járulék (ágazati pótlék):	3.938.114,- Ft
Állami támogatásból finanszírozott járulék (eü. kieg. pótl.):	648.537,- Ft
<u>Fenntartó által finanszírozott járulék:</u>	<u>4.685.723,- Ft</u>
Összese ellátottakra jutó járulék(561)	33.241.133,- Ft

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

Fenntartóra jutó bérkötség: (541)	39.734.788,- Ft
Fenntartóra jutó járulék:(561)	3.246.971,- Ft

