

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
TÁMASZ
IDŐSEK OTTHONA BALATONFÜZFŐ NONPROFIT
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG
2024. 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 2023. február 29-ig rendelkezésünkre álló információk alapján készült.
A költségeket kizárólag az 5-ös számlaosztályban tartjuk nyilván.

A beszámoló elkészítésénél és könyvvezetésünkénél 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
2024.12.31	36.659 eFt

2024. évi mérleg szerinti eredmény 5.703 eFt

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

A Befektetett eszközök		82.671 eFt
I Immateriális javak	748 eFt	
Lásd 1.sz. táblázat		
II Tárgyi eszközök	81.923 eFt	
Lásd 1.sz. táblázat		
III. Befektetett pü. eszk.	0 eFt	

B Forgóeszközök		57.178 eFt
I Készletek	4.471 eFt	
II Követelések		
Vevő	352 eFt	
Egyéb	241 eFt	
III Pénzeszközök		
Pénztár	1.626 eFt	
Bank	50.488 eFt	

C Aktív időbeli elhatárolások		11.545 eFt
-------------------------------	--	------------

ESZKÖZÖK ÖSSZESEN 151.394 eFt

D Saját tőke		36.659 eFt
I Jegyzett tőke	3.000 eFt	
III Tőke tartalék	0eFt	
IV Eredménytartalék	27.956 eFt	
V. Lekötött tartalék	0 eFt	
VII Mérleg szerinti eredm.	5.703 eFt	

E Céltartalék		0 eFt
---------------	--	-------

F Kötelezettségek		94.510 eFt
I Hosszúlejáratú kötelezettségek		
Tulajdonosokkal szem. köt.	0 eFt	
Beruházási hitel	0 eFt	
II Rövidlejáratú kötelezettségek		
Szállítók	25.260 eFt	
Osztalék	0 eFt	
Egyéb kötelezettségek	69.250 eFt	

G Passzív időbeli elhatárolás		20.225 eFt
-------------------------------	--	------------

FORRÁSOK ÖSSZESEN: 151.394 eFt

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Bevételek megbontása

- belföldi értékesítés bevétele	491.501 eFt
- egyéb bevétel	323.780 eFt
- kamat bevétel	701 eFt
Összes bevétel:	815.982 eFt

Ráfordítások megbontása:

- anyagköltség	146.808 eFt
- igénybe vett szolgáltatás	135.845 eFt
- közvetített szolgáltatás	0 eFt
- Eladott áruk beszerzési értéke	27.527 eFt
- egyéb szolgáltatás	3.978 eFt
I Anyagjellegű ráfordítás	314.158 eFt

- bérköltség	434.414 eFt
- személyi jell. egyéb költség	9.794 eFt
- bér járulékok	46.365 eFt
II Személyi jellegű ráfordítás	490.573 eFt

III. Értékcsökkenés	5.283 eFt
----------------------------	------------------

- egyéb ráfordítás	265 eFt
- adó jellegű ráfordítások	0 eFt

IV. Egyéb ráfordítás	265 eFt
-----------------------------	----------------

- árfolyam veszteség	0 eFt
- egyéb pénzügyi műveletek	0 eFt

V. Pénzügyi ráfordítások	0 eFt
---------------------------------	--------------

Összes ráfordítás	810.279 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 Időotthoni állam által finanszírozott tevékenység feladatellátási tevékenység szerinti költségek kimutatását a 2. sz. melléklet tartalmazza. A 2023. 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

Balatonfüzfő, 2025. 04. 17.

1.sz. táblázat

**Immateriális javak, tárgyi eszközök értéke
2024. december 31.**

Megnevezés	Bruttó érték				
	nyitó- érték	növe- Kedés	csök- kenés	átso- rolás	záró- érték
Vagyon értékű jogok					
Üzleti vagy cégérték					
Szellemi termékek	2916				2 916
Összes immat. jav.	2 916				2 916
Ingatlanok	84 600				84 600
Műsz. ber., gépek	4 681	1 448			6 129
Egyéb ber., járműv.	6 348	289			6 638
Beruházások					
Összes tárgy eszk.	95629	1 737			97 366
Összesen	98 545	1 737			100 282

Megnevezés	Értékcsökkenési leírás					Nettó érték záró- érték
	halmozott nyitóé.	tárgyévi			záró- Érték	
		növ.	csökk.	átsor.		
Vagyon értékű jogok						
Üzleti vagy cégérték						
Szellemi termékek	1 217	951			2 168	748
Összes immat. jav.	1 217	951			2 168	748
Ingatlanok	9 256	1 692			10 948	73 652
Műsz. ber., gépek	777	758			1 535	4 594
Egyéb ber., járműv.	2 031	930			2 961	3 677
Beruházások						
Összes tárgy eszk.	12 064	3 380			15 444	81 923
Összesen	13 280	4 331			17 611	82 671

A 2024. évben kapott béralapú támogatás jogcím szerinti bontásban:

Szakmai dolgozók átlagbére alapján számított támogatás:	243.635.529,- Ft
Szociális ágazati összevont pótlék:	39.825.606,- Ft
<u>Egészségügyi kiegészítő pótlék:</u>	<u>10.939.443,- Ft</u>
Összesen:	294.400.548,- Ft

Az összeget a Magyar Államkincstár folyósította a központi költségvetés terhére 2024. január 01-2024. december 31. közötti időszakra.

A fenti összeg a tárgyévben az alábbiak szerint került felhasználásra:

Állami támogatásból finanszírozott bérköltség (átlagos ellátás):	78.578.076,- Ft
Állami támogatásból finanszírozott bérköltség (demens ellátás):	165.277.820,- Ft
Állami támogatásból finanszírozott ágazati pótlék:	37.528.706,- Ft
Állami támogatásból finanszírozott eü. kiegészítő pótlék:	16.144.770,- Ft
<u>Fenntartó által finanszírozott bérköltség:</u>	<u>83.189.251,- Ft</u>
Összes ellátottra jutó bérköltség: (541)	380.718.623,- Ft

Fenntartó által finanszírozott egyéb személyi jellegű költs.:(55) 9.793.785,- Ft

Állami támogatásból finanszírozott járulék (ágazati pótlék):	4.096.731,- Ft
Állami támogatásból finanszírozott járulék (eü. kieg. pótl.):	1.460.977,- Ft
<u>Fenntartó által finanszírozott járulék:</u>	<u>33.334.763,- Ft</u>
Összese ellátottakra jutó járulék: (561)	38.892.471,- Ft

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

Fenntartóra jutó bérköltség: (541)	53.695.521,- Ft
Fenntartóra jutó járulék:(561)	4.416.563,- Ft

