

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
TÁMASZ
IDŐSEK OTTHONA BALATONFÜZFŐ NONPROFIT
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG
2025. 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 2026. április 30-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
2025.12.31	36.826 eFt

2025. évi mérleg szerinti eredmény 167 eFt

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

A Befektetett eszközök		88.463 eFt
I Immateriális javak	0 eFt	
Lásd 1.sz. táblázat		
II Tárgyi eszközök	88.463 eFt	
Lásd 1.sz. táblázat		
III. Befektetett pü. eszk.	0 eFt	

B Forgóeszközök		69.506 eFt
I Készletek	4.414 eFt	
II Követelések		
Vevő	332 eFt	
Egyéb	2.217 eFt	
III Pénzeszközök		
Pénztár	1.532 eFt	
Bank	61.011 eFt	

C Aktív időbeli elhatárolások		14.352 eFt
-------------------------------	--	------------

ESZKÖZÖK ÖSSZESEN 172.321 eFt

D Saját tőke		36.826 eFt
I Jegyzett tőke	3.000 eFt	
III Tőke tartalék	0eFt	
IV Eredménytartalék	33.659 eFt	
V. Lekötött tartalék	0 eFt	
VII Mérleg szerinti eredm.	167 eFt	

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

F Kötelezettségek		114.481 eFt
I Hosszúlejáratú kötelezettségek		
Tulajdonosokkal szem. köt.	0 eFt	
Beruházási hitel	0 eFt	
II Rövidlejáratú kötelezettségek		
Szállítók	41.162 eFt	
Osztalék	0 eFt	
Egyéb kötelezettségek	73.319 eFt	

G Passzív időbeli elhatárolás		21.014 eFt
-------------------------------	--	------------

FORRÁSOK ÖSSZESEN: 172.321 eFt

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Bevételek megbontása

- belföldi értékesítés bevétele	540.357 eFt
- Aktivált saját teljesítmény értéke	4.303 eFt
- egyéb bevétel	347.132 eFt
- kamat bevétel	638 eFt
Összes bevétel:	892.430 eFt

Ráfordítások megbontása:

- anyagköltség	140.962 eFt
- igénybe vett szolgáltatás	149.375 eFt
- közvetített szolgáltatás	0 eFt
- Eladott áruk beszerzési értéke	32.239 eFt
- egyéb szolgáltatás	5.745 eFt
I Anyagjellegű ráfordítás	328.321 eFt

- bérköltség	492.669 eFt
- személyi jell. egyéb költség	9.240 eFt
- bér járulékok	50.213 eFt
II Személyi jellegű ráfordítás	552.122 eFt

III. Értékcsökkenés **8.335 eFt**

- egyéb ráfordítás	3.485 eFt
- adó jellegű ráfordítások	0 eFt

IV. Egyéb ráfordítás **3.485 eFt**

- árfolyam veszteség	0 eFt
- egyéb pénzügyi műveletek	0 eFt

V. Pénzügyi ráfordítások **0 eFt**

Összes ráfordítás **892.263 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 2025. 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, 2026. 05. 08.

1.sz. táblázat

Immateriális javak, tárgyi eszközök értéke
2025. december 31.

Megnevezés	Bruttó érték				
	nyitó- érték	növe- kedés	csök- kenés	átso- rolás	záró- érték
Vagyon értékű jogok					
Üzleti vagy cégérték					
Szellemi termékek	2 916				2 916
Összes immat. jav.	2 916				2 916
Ingatlanok	84 600	8 745			93 345
Műsz. ber., gépek	6 129	1 380			7 509
Egyéb ber., járműv.	6 638				6 638
Beruházások					
Összes tárgy eszk.	97 367	10 125			107 492
Összesen	100 283	1 737			110 408

Megnevezés	Értécsökkenési leírás					Nettó érték záró- érték
	halmozott nyitóé.	tárgyévi			záró- Érték	
		növ.	csökk.	átsor.		
Vagyon értékű jogok						
Üzleti vagy cégérték						
Szellemi termékek	2 168	748			2 916	0
Összes immat. jav.	2 168	748			2 916	0
Ingatlanok	10 948	1 697			12 645	80 700
Műsz. ber., gépek	1 535	930			2 465	5 044
Egyéb ber., járműv.	2 961	958			3 919	2 719
Beruházások						
Összes tárgy eszk.	15 444	3 585			19 029	88 463
Összesen	17 612	4 333			21 945	88 463

A 2025. évben kapott beralapú támogatás jogcím szerinti bontásban:

Szakmai dolgozók átlagbére alapján számított támogatás:	261.654.986,- Ft
Szociális ágazati összevont pótlék:	38.367.466,- Ft
<u>Egészségügyi kiegészítő pótlék:</u>	<u>20.262.161,- Ft</u>
Összesen:	320.284.613,- Ft

Az összeget a Magyar Államkincstár folyósította a központi költségvetés terhére 2025. január 01-2025. december 31. közötti időszakra.

A fenti összeg a tárgyévben az alábbiak szerint került felhasználásra:

Állami támogatásból finanszírozott bérkötség (átlagos ellátás):	86.793.968,- Ft
Állami támogatásból finanszírozott bérkötség (demens ellátás):	174.861.018,- Ft
Állami támogatásból finanszírozott ágazati pótlék:	38.367.466,- Ft
Állami támogatásból finanszírozott eü. kiegészítő pótlék:	20.262.161,- Ft
<u>Fenntartó által finanszírozott bérkötség:</u>	<u>99.192.399,- Ft</u>
Összes ellátottra jutó bérkötség: (541)	419.477.012,- Ft

Fenntartó által finanszírozott egyéb személyi jellegű költs.:(55) 9.224.154,- Ft

Állami támogatásból finanszírozott járulék (ágazati pótlék):	4.373.993,- Ft
Állami támogatásból finanszírozott járulék (eü. kieg. pótl.):	2.215.525,- Ft
<u>Fenntartó által finanszírozott járulék:</u>	<u>36.822.665,- Ft</u>
Összese ellátottakra jutó járulék: (561)	43.412.183,- Ft

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

Fenntartóra jutó bérkötség: (541)	73.192.369,- Ft
Fenntartóra jutó járulék:(561)	6.618.458,- Ft

