

**Regens Wagner Közhasznú Alapítvány**  
**8647 Balatonmáriafürdő, Rákóczi F. u. 2.**

**Adószám: 18689682-2-14**

**Nyilvántartási szám: 4. PK-60254/2000**

**KSH-szám: 18689682-8730-569-14**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**  
**Ergänzende Anlage zum Jahresabschluss**

**2014. évi**  
**éves beszámolóhoz**

**Balatonmáriafürdő, 2015.04.01.**

---

**Általános rész/Allgemeines**

A Regens Wagner Közhasznú Alapítvány tevékenységét 2001-ben kezdte meg./ *Die Regens Wagner  
Közhasznú Alapítvány hat ihre Tätigkeit 2001 begonnen.*

A társaság alaptevékenysége: 87.30 - Idősek, fogyatékosok bentlakásos ellátása./ *Grundtätigkeit der Stiftung  
87.30: Wohnheim für Menschen mit Behinderung*

Az intézmény közhasznú alapítványként működik, a tőzrőstőke nagysága 6.500 ezer Ft./ *Die Tätigkeit erfolgt  
als gemeinnützige Stiftung, mit einem Gezeichneten Kapital von 6500 t. Ft.*

Székhelye./ *Sitz:* 8647 Balatonmáriafürdő Rákóczi F. utca 2.

Internetes honlapja./ *Homepage* [www.regenswagner.hu](http://www.regenswagner.hu)

Aláírásra jogosultak./ *Unterschriftsbefugnisse*

Név	Lakhely
Reile Gerhard	D-89407 Dillingen, Bleichstrasse 2.
Vaslabán Csaba	H-8648 Balatonkeresztúr, Ady E. u. 4.
Vajna-Vormair Katalin	H-8648 Balatonkeresztúr, Ady E. u. 18.

Képviselőre jogosultak:

Név	Lakhely
Reile Gerhard	D-89407 Dillingen, Bleichstrasse 2.
Vaslabán Csaba	H-8648 Balatonkeresztúr, Ady E. u. 4.
Vajna-Vormair Katalin	H-8648 Balatonkeresztúr, Ady E. u. 18.

Daten des Buchhalters: A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső  
szolgáltató feladata. A külső szolgáltató neve, elérhetősége: Nettné Weininger Ilona egyéni vállalkozó - H-  
8360 Keszthely, Györök Gy. u. 7. Tel.: 30/385-4696; Fax: 83/320-000, e-mail: [nettne@t-online.hu](mailto:nettne@t-online.hu)

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Nettné Weininger Ilona. Regisztrációs száma: 138057

Daten des Buchprüfers: Az alapítványnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló  
ellenőrizte. A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Belákné Dr. Soós Márta (8360  
Keszthely Deák F. u. 41.). Az üzleti évről szóló beszámoló könyvvizsgálatáért a könyvvizsgáló 120.000 Ft  
díjat számított fel. A könyvvizsgáló részére az üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásért,  
adótanácsadói szolgáltatásért, és egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásért díj kifizetése nem történt.

A mérlegkészítés pénzneme Ft./ *Die Bilanz wird in Forint erstellt. A mérlegkészítés időpontja 2015.04.01.  
/Datum der Bilanzerstellung 2015.04.01.*

Jelen kiegészítő melléklet a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak./*Die ergänzende Anlage enthält anhand der Sztv. 16 §(5) diejenigen Informationen, die aus Sicht der Öffentlichkeit wichtig sind.*

#### Számviteli politika/Gliederung des Rechnungswesens

Az alapítvány számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy az intézmény beszámolója reálisan mutatja a jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetet, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak. / *Das Rechnungswesen stützt sich auf die aktuell rechtlichen Grundlagen. Das Gesetz ist Grundlage zur reellen Darstellung der Inhalte und Finanzen, die wiederum die Grundlage für die Zukunftspläne bilden.*

Az év folyamán előforduló számviteli teendők ütemezése/ Chronologische Erfassung der Buchhaltungsabläufe während des aktuellen Wirtschaftsjahres

Teendő/Aufgaben	Ütemezés/Zeitplan
Analitika-főkönyv egyeztetés/Übereinstimmung Kontenstand und Hauptbuchführung	Negyedévente/vierteljährlich
Főkönyvi kivonat készítés// <i>Hauptbuchauszug</i>	negyedévente vagy adatszolgáltatáskor /vierteljährlich bzw. je nach Anforderung
Leltár-analitika egyeztetés/ Abgleich Kontenstand und Inventur	minden leltározásnál/ <i>bei jeder Inventur</i>
Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása/ <i>Berechnung von AFA</i>	évente vagy kivezetéskor/ <i>jährlich oder bei Abgang</i>
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása/ <i>Berechnung von AFA außerplanmäßig</i>	értékeléskor vagy az eseménykor/ bei Eintreffen des Vorfalls, spätestens zum 31.12.
Értékvesztések elszámolása/ <i>Berechnung der Wertverlust aus Wertpapieren</i>	értékeléskor vagy az eseménykor/ bei Einschätzung oder Vorfalls, spätestens zum 31.12.
Céltartalék képzés és megszüntetése/ <i>Bildung und Auflösung von Rückstellungen</i>	Évente/ zum 31.12.
Időbeli elhatárolások elszámolása/ <i>Rechnungsabgrenzung</i>	évente vagy azonnal/ <i>zum 31.12.</i>
Értékelési különbözetek elszámolása/ Berechnung von Wertdifferenzen aus Bewertung zum Zeitwert	Évente/ zum 31.12.
Kerekítési különbözetek elszámolása/ <i>Abrechnung von Rundungsdifferenzen</i>	Évente/ zum 31.12.

Értékhelyesbítések elszámolása/ <i>Abrechnung von Wertkorrekturen</i>	évente / zum 31.12.
Éves elszámolású adók előírása/ <i>Abgrenzung von jährlichen Steuern</i>	évente / zum 31.12.

Mérlegét "A" változatban készíti. */Die Bilanz erfolgt in Variante,,A"*

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse. Es wird eine doppelte Buchhaltung geführt.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg. *Die Kosten werden in Gruppe 5. registriert. Die Gliederung der Gruppe 5. ermöglicht, dass sowohl die internen wie auch externen Informationen zur Verfügung stehen. Die Rechnungsgruppen 6 und 7 wurden nicht eröffnet.*

A rendkívüli bevételek és rendkívüli ráfordítások között azokat a tételeket mutatja ki, melyek függetlenek az alapítvány tevékenységtől, a rendes üzletmeneten kívül esnek, nincsenek összefüggésben a szokásos tevékenységgel. *Unter den außerordentlichen Einnahmen und Aufwendungen werden diejenigen aufgeführt, die unabhängig von der Tätigkeit der Stiftung anfallen.*

Az alapítvány a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta: */ Der Bericht enthält folgende Handlungsweise:*

Az immateriális javak beszerzési értékét beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki.

*/Immaterielle Vermögensgegenstände werden netto ohne Abschreibungen ausgewiesen.*

A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki. */ Sachanlagen werden netto ohne Abschreibungen ausgewiesen.*

2014. évi szabály szerint a devizás ügyleteket az alapítvány év végén átértékelte, az MNB 2014. december 31. napján hivatalosan közzétett árfolyamán. */ Anhand der 2014 gültigen Regeln hat die Stiftung zum Jahresende die Devisengeschäfte nach dem offiziellen MNB Devisenkurs vom 31. Dezember 2014 bewertet.*

Értékcsökkenési leírás módja: */ Abschreibungsmethoden:* Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása: Az 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték: A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 ezer Ft-ot.

Ha az alapítvány szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;

- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz a vállalászási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;

- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezetlen kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák, vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

Az alapítvány az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikat vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak, a 2014. évi változások végrehajtásra kerültek, a deviza alapú ügyletek átértékelése megtörtént.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintra történő átszámítása a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történt.

Analitikus nyilvántartást vezet a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű hiba értelmezése: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a meghaladja az 500 millió Ft-ot, akkor az 500 millió Ft.

Az alapítványnál az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt. Az intézménynél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

Az alapítvány jelenleg nem megfelelő piaci helyzettel rendelkezik (támogatások, normatívák folyamatos csökkenése). Igyekszik azonban tevékenységének színvonalát növelve piaci pozícióin javítani. Mindamellet a mérlegkészítésig a tevékenység eredményes folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

#### Tájékoztató rész/*Informationen*

A kuratórium és a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért járandóságot nem vettek fel. / Die Mitglieder des Kuratoriums und des Aufsichtsrates haben für ihre Tätigkeit keinen Gehalt erhalten.

Az alapítvány korábbi kuratóriumi és felügyelő bizottsági tagjaival szemben fennálló nyugdíjfizetési kötelezettség nincs. / Die Stiftung hat den früheren Mitgliedern des Kuratoriums und des Aufsichtsrates keine Rente zu zahlen.

Az alapítvány a kuratórium és a felügyelő bizottság tagjainak sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított. /  
*Die Stiftung hat den Mitgliedern des Kuratoriums und des Aufsichtsrates keinen Vorschuss oder Kredit  
 bezahlt.*

Munkavállalók bér és létszámadatai/*Daten betreffend Anzahl und Lohn der Angestellten* (e. HUF)

Megnevezés/ <i>Bezeichnung</i>	Átlagos stat. Létszám /Allgemeine statistische Zahl	Bérköltség /Lohnkosten	Személy jell. egyéb kiadás / <i>Abgaben</i>
Fizikai/ <i>Betreuung, Hauswirtschaft, Haustechnik inkl. der Beschäftigten</i>	37,0	17.767	6.853
Szellemi/ <i>Verwaltungstätigkeit/Lei- tung, Sozialpädagogen, Psychologen</i>	17,0	36.160	1.534
Összesen/ <i>Insgesamt</i>	54,0	53.927	8.387

A Regens-Wagner-Stiftung Dillingen a.d. Donau (Székhelye: D-89407 Dillingen a.d. Donau, Kardinal-von-Waldburg Str. 1.; Képviseli: Pfarrer Rainer Remmele (1962. január 31., anyja születési neve: Remmele Eleonore) Am Kellerberg 6a, 86391 Stadtbergen szám alatti lakos) (a továbbiakban, mint Alapító) a Német Szövetségi Köztársaságban törvényesen létrehozott, bejegyzett és nyilvántartott Alapítvány, mely 1847. óta működik és több, mint 150 éve a hátrányos helyzetben lévő emberek életlehetőségeinek javításán fáradozik.

Alapító a működése során felhalmozott tapasztalat és szaktudás birtokában a sajátjával megegyező célokat kitűző, de Magyarországon tevékenykedő közhasznú Alapítvány létrehozását határozta el, és ezért jelen okirattal, mint Alapító okirattal határozatlan időre létrehozza a Regens-Wagner Közhasznú Alapítványt (a továbbiakban, mint Alapítvány) az alábbi feltételek szerint:

**Az Alapítvány célja:** Az Alapítvány minden hátrányos helyzetű és sérült vagy fogyatékos embernek segít, ápolja, gondozza, tanácsadással vagy egyéb módon gondjukat viseli az élet minden területén nemzeti, faji vagy vallási hovatartozásra tekintet nélkül, az általa követendőnek tekintett keresztény életfelfogás követelményeinek megfelelően.

Az Alapítvány a célját közhasznú tevékenységek ellátásával éri el, amelyek – hivatkozással a 2011. évi CLXXV. törvény 34. § (1) bekezdésének a) pontjára, megjelölve a kapcsolódó közfeladatokat és ezek teljesítését előíró jogszabályhelyeket – az alábbiak:

- a) Szociális és családsegítő tevékenység: A szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltatások/ellátások közfeladatai. A fogyatékos személyek bentlakásos, átmeneti, nappali intézménye, támogatott lakhatás, terápiás foglalkoztatás teljesítését a szociális igazgatásról és szociális

ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény – többek között – a 2. §., 65/F §., 67. §., 75.§., 80 §., 92 §., 99 §.-ai , valamint a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény a 1. § alapján,

- b) Hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítése: Az esélyegyenlőség, a társadalmi felzárkózás előmozdítása, az egyenlő bánásmód követelményének érvényesítése közfeladat, melyet az egyenlő bánásmódról és az esélyegyenlőség előmozdításáról szóló 2003. évi CXXV. törvény, annak preambuluma, illetve 31.§.-ai írnak elő,
- c) Munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének, foglalkoztatásának elősegítése: A munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének, foglalkoztatásának elősegítése közfeladat, melyeket a foglalkoztatás elősegítéséről és a munkanélküliek ellátásáról szóló 1991. évi IV. törvény ír elő,

(Értelmi és más fogyatékos személyek szociális foglalkoztatása: fejlesztő-felkészítő és munkarehabilitációs foglalkoztatás keretein belül (helyiségek, eszközök takarítása, előkészítése, rendezvény megszervezése, lebonyolítása). Kézműves-, kerámia- és egyéb (pl.: textil) termékek, ajándéktárgyak előállítása, amely termékek értékesítése közvetlenül, illetve piaci és bizományi árusítással valósul meg, vállalkozások egyes munkafolyamatának ellátása, részfeladatainak elvégzése az ellátottak által, üdültetési – és vendéglátási tevékenység ellátása (szállodai, mosodai, étkeztetési tevékenységek, valamint a szabadidős létesítmények gondozása), kert-, és parkgondozás (kertészkedési, parkgondozási ismeretek ellátottakkal történő elsajátíttatása és megvalósíttatása) 1993. évi III. törvény 99 § -a, 112/2006 (V. 12) Kormányrendelet. 3/2006 (V 17) ICsSzEM rendelet alapján.

Foglalkoztatási rehabilitációs tevékenység, megváltozott munkaképességűek foglalkoztatása: (helyiségek, eszközök takarítása, előkészítése, rendezvény megszervezése, lebonyolítása). Kézműves-, kerámia- és egyéb (pl.: textil) termékek, ajándéktárgyak előállítása, amely termékek értékesítése közvetlenül, illetve piaci és bizományi árusítással valósul meg, vállalkozások egyes munkafolyamatának ellátása, részfeladatainak elvégzése a megváltozott munkaképességűek által, üdültetési – és vendéglátási tevékenység ellátása (szállodai, mosodai, étkeztetési tevékenységek, valamint a szabadidős létesítmények gondozása), kert-, és parkgondozás (kertészkedési, parkgondozási ismeretek elsajátíttatása és megvalósíttatása). (jogszabályhely: 2011. évi CXCI törvény a megváltozott munkaképességű személyek ellátásairól, 2011. évi CXCV. törvény Magyarország gazdasági stabilitásáról, 327/2011. (XII.29.) Kormányrendelet a megváltozott munkaképességű személyek ellátásaival kapcsolatos eljárási szabályokról, 7/2012. (II.14.) NEFMI rendelet a komplex minősítésre vonatkozó részletes szabályokról, 8/2012. (II.21.) NEFMI rendelet a foglalkoztatási rehabilitációs szakértőkről, 95/2012. (V.15.) Kormányrendelet a Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatalról, valamint a szakmai irányítása alá tartozó rehabilitációs szakigazgatási szervek feladat-, és hatásköréről, 1502/2011. (XII.29.) Kormányhatározat a rehabilitációs hatóság létrehozásáról.)

- d) a családok védelme és a családok jólétének erősítése, a munkavállalás és a családi élet összegegyeztetésének elősegítése, gyermekvállalás támogatása, gyermekvállalási szándék megvalósulásának segítése – (jogszabályhely: 2011. évi CCXI. törvény a családok védelméről 1§-6.§),
- e) szociális ellátások biztosítása – (jogszabályhely: 2011. évi CLXXXIX. törvény Magyarország helyi önkormányzatairól 13§ (1) bekezdés 8 pontja alapján,
- f) Kulturális tevékenység, a helyi közművelődési tevékenység támogatása, a kulturális örökség helyi védelme. A kulturális szolgáltatás, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása; közfeladat melyet a 2011. évi CLXXXIX. törvény Magyarország helyi önkormányzatairól 13. § (1) bekezdése ír elő,



- g) Emberi és állampolgári jogok védelme, a leginkább veszélyeztetett társadalmi csoportok jogainak védelme közfeladat, mely közfeladat teljesítését előíró jogszabályhelyek: a 2011. évi CXI. törvény az alapvető jogok biztosáról 1.§; 2.§. A fogyatékos személyeket megillető jogok érvényesítése, a fogyatékos személyek hátrányait kompenzáló intézményrendszer működtetése, a fogyatékos személyek rehabilitációjának megvalósítása közfeladat, melyeket a fogyatékos személyek jogairól és esélyegyenlőségük biztosításáról szóló 1998. évi XXVI. törvény - többek között - 2.§ (5) bekezdése, 19-21.§-ai; 26-27 §, 27/A §, a fogyatékosokkal élő személyek jogairól szóló, a 2007. évi XCII. törvénnyel kihirdetett egyezmény – különösen annak 4-30. cikkei írják elő,
- h) Felnőttképzési tevékenység: meghatározott jogalanyok törvénynek megfelelő, saját képzési programja alapján megvalósuló iskolarendszeren kívüli olyan képzése, amely célja szerint meghatározott képzettség megszerzésére, kompetencia elsajátítására irányuló általános, nyelvi vagy szakmai képzés, a felnőttképzéshez kapcsolódó szolgáltatás, hátrányos helyzetű, megváltozott munkaképességű, fogyatékos személyek részére. (jogszabályhely: 2013. évi LXXVII törvény a felnőttképzésről).

Az Alapítvány nem zárja ki azt, hogy tagjain kívül más is részesülhessen a közhasznú szolgáltatásaiból.

Az Alapítvány a kitűzött célok eléréséhez

- munkahelyeket teremt és üzemeltet, szociális, rehabilitációs és terápiás foglalkoztatást végez
- lakó- és gondozóházakat épít és üzemeltet,
- szabadidős létesítményeket, vendégházat alakít ki és üzemeltet a foglalkoztatás megvalósításának érdekében
- oktató, nevelő intézeteket hoz létre és üzemeltet,
- gondozó és tanácsadó-szolgáltatásokat állít fel és üzemeltet, valamint nyílt intézményen kívüli segítséget nyújt.

Az Alapítvány céljainak megvalósításához gazdasági társaságokat vagy egyéb gazdálkodó tevékenységet folytató üzemeket alapíthat, működtethet, ilyenekben tagként részt vehet, vagy már meglévőkhöz csatlakozhat, velük egyesülhet, és ezek működéséhez segítő személyzetet vehet igénybe, továbbá pénzeszközeinek egy részét más közhasznú szervezet rendelkezésére bocsáthatja. Az alapítvány gazdasági – vállalkozási tevékenységet csak közhasznú tevékenységeinek megvalósítását nem veszélyeztetve végezhet. Az alapítvány önkéntes fogadására jogosult civil szervezet.

Az Alapítvány vállalkozási tevékenységet nem folytat. Vállalkozást nem hozott létre, kapcsolt vállalkozása sincs.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések/*Ergänzungen zur Bilanz*

Immateriális javak és tárgyi eszközök mozgásának leírása (bruttó értékben)

Immateriális javak (bruttó érték)	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Közművek, hálózatfejlesztés	4.076	0	0	0	4.076

Szoftver	217	39	0	0	256
Bútor tervezés	250	0	0	0	250
Tervezési díj-új foglalkozt.	1.514	0	0	0	1.514
Immateriális javak bruttó összesen	6.057	39	0	0	6.096

Tárgyi eszközök (bruttó érték)	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Telek-balatonkeresztúr	31200	0	0	0	31200
Központi épület	337892	0	0	0	337892
Üdülőépület	181155	0	0	0	181155
Szervizépület	39246	0	0	0	39246
Foglalkoztató épület	73900	0	0	0	73900
Utak, járdák, kerítések	32636	0	0	0	32636
Külsővíz, csatorna	15487	0	0	0	15487
Külső elektromos hálózat	6591	0	0	0	6591
Külső gáz hálózat	2551	0	0	0	2551
Parkosítás	12382	0	0	0	12382
Wifi hálózat szállásépületre	424	0	0	0	424
Termelést szolgáló gépek-foglalk.	253	0	0	0	253
Term. szolg. járművek kiegészítői	0	243	0	0	243
Tűzjelző készülék	724	0	0	0	724
Konyhai gépek, berendezések, eszközök	20398	0	0	0	20398
Járművek	12404	0	0	0	12404
Szám. tech. eszközök	2311	0	0	0	2311
Híradástech. eszközök	2596	130	0	0	2726
Telefon	2296	0	0	0	2296
Hidraulikus raklapemelő	241	0	0	0	241
Üdülő felszerelése	104		0	0	104
Gépek, berendezések-akkred.	0	1017	0	0	1017
Központi épület bútorai	41183	0	0	0	41183
Üdülő épület bútorai	13635	0	0	0	13635
Szervizépület berendezése	5527	0	0	0	5527
Foglalkoztató épület bútorai	2135	0	0	0	2135
Kerti bútorok, eszközök	4024	0	0	0	4024
Irodai bútorok	983	0	0	0	983

Sporteszközök	6218	0	0	0	6218
Gyógyászati eszközök	451	0	0	0	451
Kisértékű felszerelések	0	1212	0	0	1212
Üvegház	439	0	0	0	439
Vízlágyító berendezés	260	0	0	0	260
Szauna	472	0	0	0	472
Árusító pavilon-foglalkoztatás	182	0	0	0	182
Tárgyi eszközök bruttó összesen	851642	1560	0	0	853051

## Tárgyévi értékcsökkenés leírása

## Terv szerinti leírás lineárisan

Immateriális javak terv szerinti lineáris értékcsökkenése	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Vagyoni értékű jogok écs	4076	0	0	0	4076
Szellemi termékek écs	1598	342	0	0	1940
Összesen	5674	342	0	0	6016

Tárgyi eszközök terv szerinti lineáris értékcsökkenése	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Központi épület écs.	70186	6694	0	0	76880
Üdülőépület écs.	20455	3600	0	0	24055
Szervizépület écs.	7631	785	0	0	8416
Foglalkoztató épület écs.	14041	1459	0	0	15500
Építmények écs.	54346	3629	0	0	57975
Termelést szolgáló gép écs-foglalkozt.	47	37	0	0	84
Term. kieg. écs.	0	24	0	0	24
Tűzjelző écs.	370	106	0	0	476
Konyhai gépek écs.	20398	0	0	0	20398
Járművek écs.	8321	1092	0	0	9413
Szám. tech. eszk. écs.	2311	15	0	0	2326
Híradástechn. eszk. écs.	2544	35	0	0	2579
Telefon écs.	2296	0	0	0	2296
Hidraulikus raklapemelő écs.	22	35	0	0	57
Üdülőfelszerelés écs.	7	15	0	0	22

Gépek, berendezések-akkred.-écs	0	17	0	0	17
Központi épület bútorai écs.	40689	75	0	0	40764
Üdülõépület bútorai écs.	11647	581	0	0	12228
Szervízépület berendezése écs.	5381	21	0	0	5402
Foglalkoztató épület bútorai écs.	2104	20	0	0	2124
Kerti bútorok écs.	2571	309	0	0	2880
Irodai bútorok écs.	983	0	0	0	983
Sporteszközök écs.	5252	674	0	0	5926
Gyógyászati eszközök écs.	451	0	0	0	451
Kisértékû felszerelések	1212	151	0	0	1363
Üvegház écs	0	1	0	0	1
Vízlágyító berend. écs.	34	37	0	0	71
Écs-szauna	10	68	0	0	78
Écs-árusító pavilon	2	27	0	0	29
Összesen	273311	19507	0	0	292818

*Immateriális javak mozgásának leírása (Összefoglaló táblázat)*

Immateriális javak	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Immateriális javak bruttó össz.	6057	39	0	0	6096
Terv szerinti ÉCS lineárisan	-5674	-342	0	0	-6016
Összesen	383	-303	0	0	80

*Tárgyi eszközök mozgásának leírása (Összefoglaló táblázat)*

Tárgyi eszközök	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Tárgyi eszközök bruttó összesen	851642	1560	0	0	853202
Terv szerinti ÉCS lineárisan	-273311	-19507	0	0	-292818
Összesen	578331	-17947	0	0	560384



Az alapítvány szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt. / *Keine Änderungen in der Abschreibungsmethode*

Az alapítvány szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt. / *Keine Änderung der Restbuchwerte des Sachanlagevermögens.*

Az alapítvány tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett. A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatók. / *Aus der Tätigkeit der Stiftung entstehen keine Umweltschäden.*

A kötelezettségek visszafizetendő összege nem nagyobb a kapott összegnél. / *Die Summe der Kurzfristigen Verbindlichkeiten übersteigt nicht die die Summe der Einnahmen.*

Az alapítványnak nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége. / *Die Stiftung hat keine Verbindlichkeiten mit Pfandrecht.*

Az összes olyan pénzügyi kötelezettség, ami a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, megjelenik a mérlegben. / *Alle bedeutenden finanziellen Verbindlichkeiten sind in der Bilanz aufgeführt.*  
Mérlegben kívüli egyéb tételek nincsenek. / *Sonstige Posten außerhalb der Bilanz sind nicht vorhanden.*

#### Jelentősebb időbeli elhatárolások/Rechnungsabgrenzungen

Aktiv időbeli elhatárolások/Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	Nyitó (e Ft)/ Anfangsbestand	Növekedés (e Ft) Vergr.	Csökkenés (e Ft) Verminderung	Záró (e Ft) Endbestand
Támogatás-Emberi Erőforr. Min/Zuwendung Minst.	0	1390	0	1390
Összesen/ <i>Insgesamt</i>	0	1390	0	1390

Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása/Rechnungsabgrenzung der Kosten	Nyitó (e Ft)/ Anfangs- bestand	Növekedés (e Ft) Vergr.	Csökkenés (e Ft) Verminderung	Záró (e Ft) Endbestand
költségek elhatárolása/ <i>Kosten</i>	0	46	0	46
Összesen/ <i>Insgesamt</i>	0	46	0	46

Halasztott bevételek/ Abgegrenzte Einnahmen	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Záró (e Ft)
Fejl. célú bev./Einnahmen aus Förderung	720640	0	19013	701627
Akkred. támogatás/Förderung Akkred. Besaft	0	908	0	908

Kincstárjegy hozamának elhat/Abgrenzung Zinserträge Wertpapiere	643	382	0	1025
Fejlesztési célú támog. -B. keresztúr/ Zuwendung B-keresztúr	39393	0	0	39393
Támog-Förd./Zuwendung Förderstiftung	2547	0	592	1956
Összesen/Insgesamt	763223	1290	19605	744909

## Vevők, szállítók / Kunden, Lieferanten

Vevői követelések/Debitorenforderungen: Belföldi vevők összes nyitott számlája 2014.12.31-én:/Offene Rechnungen der inländischen Debitoren zum 2014-12-31

Belföldi vevő	Számlaszám	Kibocsátás Teljesítés Esedékesség	Bruttó összeg (Ft)	Teljesített (Ft)	Egyenleg (Ft)
Ziehl-Abegg Kft.	1400458	2014.12.31. 2014.12.31. 2015.01.30.	68326	0	68326
Ziehl-Abegg Kft.	1400459	2014.12.31. 2014.12.31. 2015.01.30.	395478	0	395478
Összesen			463804	0	463804

Devizás vevők összes nyitott számlája 2014.12.31-én:/Offene Rechnungen der ausländischen Debitoren zum 2014-12-31

EU-N BELÜLI DEVIZASZÁMLÁK					
Devizás vevő	Számlaszám	Kibocsátás Teljesítés Esedékesség	Bruttó összeg	Teljesített	
Regens Wagner Holzhausen	1490062	2014.11.24. 2014.11.24. 2014.12.04.	854,00 EUR 260094,00 Ft	0,00 EUR 0,00 Ft	
Összesen			260094,00 Ft	0,00 Ft	
Egyenleg			260094,00 Ft		
Árfolyam nyereség			0,00 Ft		

Szállítói kötelezettségek/*Lieferanten*: Belföldi szállítók összes nyitott számlája 2014.12.31-én:*Alle offenen Kreditorenrechnungen zum 2014-12-31*

Belföldi szállító	Számlaszám	Kibocsátás Teljesítés Esedékesség	Bruttó összeg (Ft)	Teljesített (Ft)	Egyenleg (Ft)
Kiss József EV-Piki Étterem	1400545	2014.12.31. 2014.12.31. 2015.01.11.	554405	0	554405
OEP	1400546	2014.12.30. 2014.12.30. 2015.01.09.	14269	0	14269
Z+D Nagyker Balatonkeresztúr	1400547	2014.12.30. 2014.12.30. 2015.01.07.	804	0	804
Z+D Nagyker Balatonkeresztúr	1400548	2014.12.29. 2014.12.29. 2015.01.06.	5867	0	5867
Összesen			575345	0	575345



## Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések/ Ergänzungen

Exportértékesítés, importbeszerzés nem volt./Kein Import vom oder Export ins Drittland.

Az alapítvány exporttámogatásban nem részesült./Die Stiftung hat keine Zuwendungen für den Export erhalten.

Az alapítvány bevételei a következők:

Bevételek részletezése 2014. év (mérleggel megegyező)

2014.12.31

Detailierung der Einnahmen 2014.

	Megnevezés Position	Otthon Wohnheim	Üdülő Gäste	Foglalkoztatás Beschäftigung	Vetter M. Quadt S.	Nappali int. Tagesstätte	Akkred. Foglal. Akkred. Besch.	Általános Allgemein	Összesen Insgesamt
1.0	Normatív Normative	21 131 678	0	14 644 896	0	1 833 333	13 631 831	1 630 820	52 872 558
1.1	Tartós/nappali ellátás Dauer Wohnen/Tagesst	.91121 20 863 902				.91125 458 333			21 322 235
1.2	Átmeneti bentlakó Kurzeitpflege	.91122 267 776							267 776
1.3	Képzés Bildung	.91123 0							0
1.4	Foglalkoztatás tám. Beschäftigung			.91124 14 644 896		.91126 1 375 000	.91127 13 631 831	.91128 1 630 820	31 282 547
2.0	Befizetés Einzahlung	.91111+.91112 24 470 030	<small>9121+.9122+.9123+.9124+.9125+.9126+.9128</small> 24 153 016			.91113 1 457 630			50 080 676
3.0	Felszabadított összeg Jahres anteil	.9677 0							0
4.0	1 % támogatás 1 % Zuschuss	.9679 92 925							92 925
5.0	Pályázat Wettbewerb	.96731+.96736 3 897 816		.96737 145 000		.96732 0			4 042 816
6.0	Adomány Spenden	.96951+.96952 302 080							302 080
7.0	Támogatás Förderung	<small>9676+.9678+.96741</small> 1 464 876	.96738 8 400	.9678 56 182					1 529 458
8.0	Kamat Zins							.976+.9781+.9782 7 811 539	7 811 539
9.0	Értékpapír Wertpapier							.975 2 226 166	2 226 166
10.0	Vetter M.+ Quadt S.				.9115+.9114 1 627 138				1 627 138
11.0	Bérelti díj Vermietung								0
12.0	Alapítói támogatás							.96751 19 013 227	19 013 227
13.0	Egyéb Sonstige	<small>9116+.9113+.98571+.9851</small> 17 360	.98572 0	<small>.9131+.9132+.98573</small> 5 144 322				<small>961+.9669+.977+.987+.9855+.979</small> 2 703 398	2 381 7 867 461
	Összesen: Insgesamt:	51 376 765	24 161 416	19 990 400	1 627 138	3 290 963	16 335 229	30 684 133	147 466 044

0,0

0,0

25 788 554

0

Eredmény:

-Bevétel: 147 466 044 Ft

- Költség: -146 495 317 Ft

- Egyenleg: 970 727 Ft

## 2014. évben a következő támogatásban részesült az Alapítvány:

Főkönyvi szám	Megnevezés	Összeg	Támogató	Összeg felhasználása
91121	Normatív támogatás-tartós bértlakás	20 863 902 Ft	Magyar Államkincstár	Fogyatékos személyek tartós bértlakásának személyi és dologi kiadásaira
91122	Normatív támogatás-átmeneti bértlakás	267 776 Ft	Magyar Államkincstár	Fogyatékos személyek átmeneti bértlakásának személyi és dologi kiadásaira
91124	Szociális foglalkoztatás támogatása	14 644 896 Ft	Magyar Államkincstár	Munkarehabilitációs és fejlesztő-felkészítő foglalkoztatás személyi és dologi kiadásaira
91125	Normatív támogatás-nappali ellátás	458 333 Ft	Magyar Államkincstár	Fogyatékos személyek nappali irtézményének személyi és dologi kiadásaira
91126	Normatív támogatás-nappali ellátás-40%	1 375 000 Ft	Magyar Államkincstár	Fogyatékos személyek nappali irtézményének személyi és dologi kiadásaira
91127	Akkred. Foglalkozt. Támogatása	13 631 831 Ft	Emberi Erőforr. Min.	Akkred. foglalkoztatás személyi és dologi kiadásaira
91128	Ágazati bérpotliék	1 630 820 Ft	Magyar Államkincstár	Szociális dolgozók bérkiegészítése

## 2014. évben a következő pályázatokon nyert az Alapítvány:

Főkönyvi szám	Megnevezés	Összeg	Támogató	Összeg felhasználása
96735	Pályázati támogatás	1 924 637 Ft	Emberi Erőforr. Minisztérium	Működési költségek kiegészítő támogatása - működési költségekre került felhasználásra
96736	Pályázati támogatás	350 000 Ft	ÉTA	Szakmai programok megvalósításával összefüggő működési költségekre
96737	Pályázati támogatás	145 000 Ft	ÉTA	Szociális foglalkoztatás tárgyi eszközének beszerzése
96738	NAV-támogatás	8 400 Ft	Nemzeti Adó- és Vámhivatal	Online-pértárgy vásárlása
96739	Pályázati támogatás	1 623 179 Ft	FSZK	Működési költségek kiegészítő támogatása - működési költségekre került felhasználásra

Költségek részletezése 2014. év (Mérleggel egyező)		2014.12.31							
Detaillierung von Kosten 2014.									
	Megnevezés	Otthon	Üdülő	Foglalkoztatás	Nappali int.	Új foglalkoztató	Akkreditációs fogl.	Általános	Összesen
	Position	Wohnheim	Gaste	Beschäftigung	Tagesstätte	Beschäftigung	Akkreditáció	Algemein	Insgesamt
				B.máriafürdő		B.keresztúr			
1.0	Bér, bérjellegű kifiz.								
	Löhne	30 243 431	2 585 836	5 297 481	2 597 241		11 336 282	1 866 355	53 926 626
2.0	Járlék, közteher								
	Abgaben	7 705 300	598 660	1 055 509	698 236		1 756 579	535 956	12 350 240
3.0	Egyéb személyi kifiz.								
	Sonstige Perso.	878 226	4 200	6 745 211	125 527		289 871	344 089	8 387 124
4.0	Szolgáltatások								
	Dinstleistung	1 379 036	1 046 255	300 058	0	250 000	247 337	2 606 276	5 828 962
5.0	Anyag								
	Material	2 940 269	394 025	825 131	0		86 876	516 750	4 763 051
6.0	Karbantartás								
	Instandhaltung	235 943	646 388	32 988	0	0	4 110	468 286	1 387 715
7.0	Étkezés								
	Verpflegung	8 555 791	3 700 372	0	1 332 000			0	13 588 163
8.0	Közművek								
	Stadtwerke	5 432 935	1 086 587	3 803 055	0			543 294	10 865 870
9.0	Ügyvitel								
	Verwaltung	1 708 212	854 106	2 277 616	284 702		372 960	569 404	6 067 001
10.0	Utazás								
	Farten	6 480	0	98 822	0		48 954	1 350	155 606
11.0	Biztosítás								
	Versicherung	610 847	131 796	263 592	0			180 622	1 186 858
12.0	Bank								
			0					985 801	985 801
13.0	Adók								
	Steuer	408 633	0	0				3 487 600	3 896 233
14.0	Használati díj								
	Nutzungsgebühr							1 226 529	1 226 529
15.0	Adomány								
	Spenden								0
16.0	Valuta								
	Kurs							35 699	35 699
17.0	Egyéb								
	Sontige	1 661 664	1 740	70 900	0	0	27 900	233 571	1 995 775
18.0	Értéksökkenés								
	ÁFA	7 934 138	4 440 767	2 349 833	0		16 973	5 106 353	19 848 064
	Összesen:								
	Insgesamt:	69 700 906	15 490 732	23 120 196	5 037 706	250 000	14 187 842	18 707 935	146 495 317
	Költségek-bér nélkül:	30 873 949	12 302 036	10 021 995	1 616 702	250 000	805 110	15 961 535	71 831 327
	Bérből:	38 826 957	3 188 696	13 098 201	3 421 004	0	13 382 732	2 746 400	74 663 990
	Összesen:	69 700 906	15 490 732	23 120 196	5 037 706	250 000	14 187 842	18 707 935	146 495 317
	Écs nélkül:	22 939 811	7 861 269	7 672 162	1 616 702	250 000	788 137		

Az igénybe vett szolgáltat. értéke az alábbiakból állt/*Wert der in Anspruch genommenen Dienstleistungen:*

Költségnem/ <i>Kosten</i>	Költségek (e Ft)
Üzemi jármű költsége/ <i>Kosten Fuhrpark</i>	240
Egyéb szállítás-általános/ <i>Beförderung allgemein</i>	1
Egyéb szállítás-otthon/ <i>Beförderung Wohn.</i>	6
Egyéb szállítás- foglalkozt./ <i>Beförderung Beschaft</i>	99
Egyéb szállítás-akkred. foglalkozt./ <i>Beförderung Akkred. Beschaft.</i>	49
Hulladékszállítás-általános/ <i>Müllabfuhr allg.</i>	270
Hulladékszállítás-otthon/ <i>Müllabfuhr Wohnheim</i>	241
Hulladékszállítás-üdülő/ <i>Müllabfuhr Ferienh.</i>	46
Telek használati díj/ <i>Pacht Grundstück</i>	1227
Karbantartás-általános/ <i>Instandhaltung allgemein</i>	2076
Karbantartás-üdültetés/ Instandhaltung Gästebetrieb	1000
Karbantartás-otthon/ Instandhaltung Wohnheim	798
Karbantartás-foglalkoztatás/Instandhaltung Beschäftigung.	212
Karbantartás-B.keresztúr/ Instandhaltung Balatonkeresztúr	250
Karbantartás-ÉTA/Intandhaltung ÉTA	85
Karbantartás-Akkred. Fogl./ Instandhaltung Akkred. Besch.	198
Oktatás-általános/Fortbildung allg.	35
Oktatás-Foglalk./Fortbildung Besch	88
Oktatás-Akkred./Fortbildung Akkred. Besch.	49
Oktatás-Otthon/ Fortbildung Wohn.	15
Honlap frissítés/Webseite Aktual.	50
Könyvelés, könyvvizsgálat/ <i>Buchhaltung, Buchprüfung</i>	4150
Postaköltség/ <i>Post</i>	129
Telefon-általános/ <i>Telefon allgemein</i>	411
Csatornadíj/ <i>Abwasser</i>	1374
Közjegyzői díj/ <i>Notar</i>	3
Tűzjelző rendszer-általán/Wartung Feuermelder allgemein	168
Részvételi díj-otthon/Teilnahmegebühren Wohnheim	249
Egyéb-általános/Sonstiges allgemein	138
Egyéb-üdültetés/Sonstiges Ferienhaus	2
Egyéb-otthon/Sonstiges Wohnheim	24
Egyéb-foglalk./Sonstiges Besch.	10
Egyéb-akkred./Sonstiges Akkred. Besch.	5
Összesen/ <i>Insgesamt</i>	13698

Az egyéb ráfordítások alakulása: *Sonstiger Aufwand*

Költségem/ <i>Kosten</i>	Költségek (e Ft)
Kés. kamat/Zuschlag aus Selbstrevizion	3
Cégautó adó/Kfz Steuern	396
Ktg-vetéssel elszámolt adó/ nicht erstattete Mehrwertsteuer	3.487
Behajthatatlan követel/Nichteingebrachte Forderung	288
Hiányzó készlet/Abgeschriebene Mittel	1
Összesen/ <i>insgesamt</i>	4.175

### Mutatósámok

#### Vagyoni helyzet mutatószámai/*Vermögen*

A tartósan befekt. eszközök aránya előző évben 76,32 % volt, tárgyévben 75,55%. / *Die auf Dauer investierten Mittel in Relation zur Aktiva waren im Vorjahr bei 76,32%, im laufenden Wirtschaftsjahr bei 75,55%.*

A forgóeszközök aránya előző évben 23,68 % volt, tárgyévben 24,45 %. / *Umlaufvermögen im Vorjahr 24,45 %, im laufenden Wirtschaftsjahr 24,45 %.*

Az előző évhez képest az összes eszközön belül a forgóeszközök értéke emelkedett/ *Im Verhältnis zum Vorjahr ist der Wert der Umlaufmittel innerhalb der Aktiva gestiegen.*

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben 177.352 ezer Ft, előző évben 183.047 ezer Ft volt. *Wert des Umlaufvermögens finanziert aus eigener Quelle 177.352 t. Ft im laufenden Wirtschaftsjahr, 183.047 t. Ft im Vorjahr.*

Így a forgótőke, sajáttőke aránya tárgyévben 6.365,83 %, előző évben 9.712,85 % volt. *Der Prozentsatz des Eigenkapitals am Umlaufvermögen beträgt im laufenden Wirtschaftsjahr 6.365,83 %, 9.712,85 % im Vorjahr.*

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 42,86 %. Ez az előző évhez képest növekedett, ami az alapítvány piaci értékét is növelte. *Verhältnis Eigenkapital – gezeichnetes Kapital 42,86 %. Das negative Eigenkapital ist im Vergleich zum Vorjahr gesunken, was den Marktwert der Stiftung erhöht hat.*

Pénzügyi helyzet mutatószámai/ *Finanzkennzahlen*

A likviditási gyorsráta értéke tárgyévben 23,73, míg előző évben 26,92 volt. *Liquiditätsrate im laufenden Wirtschaftsjahr 23,73, im Vorjahr 26,92.*

A vevők átl. 3,05 nap alatt fizetnek. / *Die Debitoren haben im Durchschnitt innerhalb 3,05 Tagen bezahlt.*

Az alapítvány a tevékenységéhez beszerzett és felhasznált anyagjellegű beszerzéseit a szállítóknak 4,81 nap alatt fizeti ki. / *Die Stiftung hat den Kreditoren innerhalb 4,81 Tagen bezahlt unter Berücksichtigung des Zahlungsziels aufgrund von Sicherheitseinbehalten.*

A jövedelmezőség mutatói/ *Zahlen der Wirtschaftlichkeit*

A nettó termelési érték 44.825 ezer Ft volt, ami az előző évinek 115,06 %-a. / *Nettoumsatzerlöse (Umsatzerlöse vermindert um Abschreibung und Materialaufwand) 44.825 t. Ft, 115,06 % im laufenden Wirtschaftsjahr.*

Az anyagmentes termelési érték 64.673 ezer Ft volt, ami az előző évinek 108,67 %-a. / *Produktionserlöse ohne Materialaufwand 64.673 t. Ft, 108,67 % im laufenden Wirtschaftsjahr.*

A készletek az alapítványnál átlagosan 4,88 napi értékesítést kötöttek le. / *Verweildauer der Vorräte in Relation zu den Umsatzerlösen in der Stiftung durchschnittlich 4,88 Tage.*

A tőke a tárgyévben 48,87-szer térült meg. / *Die Kapitalumschlaghäufigkeit beläuft sich im laufenden Wirtschaftsjahr auf 48,87.*

Az árbevételarányos termelési és értékesítési nyereség (üzemi eredmény) tárgyévben -8,03 %, az előző évben -4,27 % volt. / *Produktions- und Verkaufswert im laufenden Wirtschaftsjahr -4,27 %.*

A megtermelt pénzjövdelem értéke 20.819 ezer Ft. Ugyanez az érték előző évben 21.494 ezer Ft volt. / *Jahresüberschuss inkl. erwirtschafteter Abschreibungen 20.819 t. Forint, im Vorjahr 21.494 t. Forint.*

Az árbevételarányos pénzjövdelem a tárgyévben 18,51%, az előző évben 20,01 % volt. / *Umsatzerlöse in Relation zum Jahresüberschuss inkl. erwirtschafteter Abschreibungen 18,51 %, im Vorjahr 20,01 %.*

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések/ *Ergänzungen zur Bilanz*

## Eszközök

A befektetett eszközök 572.051 e Ft állományából az immateriális javak 80 e Ft, míg a tárgyi eszközök állománya 571.971 e Ft.

Das Anlagevermögen von insgesamt 572.051 t. Ft untergliedert sich in immaterielle Wirtschaftsgüter mit 80 t. Ft und Sachanlagen mit 571.971 t. Ft.

A forgóeszközök záró állománya 183.657 e Ft. Amelyből legjelentősebb az értékpapírok 22.554 e Ft. összege. A pénzeszközök záró állománya 155.457 e Ft.

Der Endbestand des Umlaufvermögens beträgt 183.657 t. Ft. Die bedeutendsten Summe sind Wertpapiere mit 22.554 t. Ft und Flüssige Mittel mit 155.457 t. Ft.

A követelések összege 4.265 e Ft, 464 e Ft a vevők befizetési kötelezettsége, 1.92 e Ft kamatkövetelés a Dillingeni bankszámlával kapcsolatban, 1.615 e Ft havi térítési díj elmaradás követeléséből adódik. Die Summe der Forderungen 4.265 t Ft setzt sich im Wesentlichen aus, den Forderungen an diverse Debitoren mit 464 t Ft, aus den Zinsforderungen des Bankkontos aus Dillingen, und aus 4.265 t. Ft Abrechnung Monatsgelder der Bewohner zusammen

A pénzeszközök év-végi záró állománya a következő:/ *Liquide Mittel zum Jahresabschluss*

Pénzeszközök évvégi záró állománya - 2014. év				
Schlusswert der Geldmittel zu Jahresende - 2014.				
		HUF	Főkv.-i szála	
Pénztár	Kasse BMF.	1 995	3811	
Bolti pénztár	Kasse	5 000	3813	
Valuta pénztár	Valuta Kasse	40 983	3814	47 978
Takarékszövetkezet-BMF	TKSZ BMF	939 067	3841	
MKB Bank	MKB Bank	19 768 896	3842	
Lekötött bankbetétek	Einges. Kapit.	0	3843	
Beruházási számla	Invest. Konto	160 755	3844	
Elkülönített számla	Abgerg. Konto	3 761 800	3848	
Deviza számla-Dillingen	Devisenkonto	173 337	38451	
Lekötött devizaszámla	Einges. Kapit.-Dillingen	1 289 497	38452	
Deviza számla - MKB	Devisenkonto-MKB	0	38453	
Értékpapír számla-Dillingen	Discount- Wertpapiren	129 330 160	38454	
Lakók pénze	Bewohnergeld.	-15 000	388	155 423 512
Üdülési csekk	Ferienchecks	0		
Átvezetési számla	Überleitungskonto	0		
Összesen	Insgesamt	155 456 490	38	

Aktív időbeli elhatárolások 1.436 Ft./Aktive Rechnungsabgrenzung 1.436 t. Ft.

### Források/Quellen

A saját tőke állománya az előző év eredményével 2.786 e Ft-ra növekedett. *Eigenkapital inkl. des Vorjahresergebnis ist auf 2.786 t. Ft. gestiegen.*

A kötelezettségek részletezése:	szállítók/Kreditoren	659 e Ft.-
Detailierung der Verbindigkeiten	december havi bérek/ Löhne Dezember :	3.532 e Ft.-
	TB-járulékok/ Sozialversicherung:	2.735 e Ft.-
	Cégautóadó/ Kfz-Steuer:	99 e Ft.-
	IFA/Kurtaxa	1 e Ft.-
	Térítési díj visszafizetés/ Rückzahlung Bewohner:	715 e Ft.-
	Összesen:/Insgesamt:	7.741 e Ft.-

Passzív időbeli elhatárolás összege 746.617 e Ft. Az Alapítótól beruházási célra kapott támogatásból a – számviteli törvényben foglaltak figyelembevételével – az amortizáció és a további beruházások fedezetére elkülönített összeg 742.975 e Ft. Ugyancsak elhatárolásra került a kincstárjegyek hozamának el nem számolt része 1.025 e Ft. A költségek időbeli elhatárolása 1.412 e Ft.

*Passive Rechnungsabgrenzung 764.617 t Ft.: Aus dem Zuschuss des Gründers wurden 742.975 t. Ft. für die Zuschussabschreibung der Folgejahre sowie für weitere Investitionen abgegrenzt. Abgegrenzt wurden auch die auf Geldanlagen entfallenden Zinsen mit 1.025 t. Ft, die das Wirtschaftsjahr 2014 betreffen sowie die Rechnungsabgrenzung der Verbindlichkeitl. aus Lieferung und Leistung: 1.412 t. Ft.*

Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések / Ergänzungen zum Jahresergebnis

1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	Nettoumsatzerlöse, Inland	112 446
91111	Tartós bentlakás térítési díja	Einzahlung Bewohner	23 860
91112	Átmeneti bentlakás térítési díja	Kurzzeitpflege-Einzahlung	610
91113	Nappali int. térítési díja	Eizahlung-Tagesstätte	1 458
9112	Belföldi normatív támogatás	N.F.-Inland	52 873
9113	Részvételi díj	Tagungen Teilnehmerkosten	0
9115	Vetter M. térítési díja	Vetter M.	1 627
9116	Otthon egyéb térítési árbevétel	Sonstige Einzahlungen Woh.	18
912	Üdültetés bevételei	Einnahmen Ferienbereich	24 153
913	Szociális/akkred. foglalkoztatás árbev.	Verkauf	7 847



<b>2.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	<b>Aktiviere Eigenleistungen</b>	<b>0</b>
<b>3.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>Sonstige Ertrage</b>	<b>24 982</b>
961	Értékesített tárgyi eszköz	Verkauf alter mittel	0
9631	Káresem.kapcsolat bev.	Schadenersatz	0
9673	Elkül.alapból kapott tám.	Zuschuss aus Abgrenzungen	4 052
9674	Egyéb támogatás	Zuschuss	1 465
9675	Alapítói támogatás	Gründer Zuwendung	19 013
9678	Apák m. idő távollét támog.	Sonstige Spenden	57
9679	SZJA 1 %-támogatás	1 % Zuschuss	93
9695	Adomány, egyéb bevétel	Spenden, Sonstige einnahmen	302
<b>4.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>Finanzertrage</b>	<b>10 039</b>
975	Bef. pü-i eszk. árf. nyeresége	Einnahmen aus Geldmittel	2 226
976	Egyéb kapott kamatok-látraszóló kamat	Zinsen	170
978	Árfolyamnyereség	Kursgewinn	7 641
979	Egyéb pü-i bevétel	Sonstige Einnahmen aus Geldmittel	2
<b>5.</b>	<b>Rendkívüli bevételek</b>	<b>Ausserordentliche Ertrage</b>	<b>0</b>
<b>A.</b>	<b>Összes bevétel</b>	<b>Einnahmen insgesamt</b>	<b>147 467</b>
	<b>Anyagköltség</b>	<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfe- und Betriebsstoffe</b>	<b>20 869</b>
5111	Élelmiszer	Lebensmittel	3 853
5112	Foglalkoztatási alapanyag	Beschäftigung-Materiali	697
5113	Energia	Energie	10 866
5114	Üzemanyag	Kraftstoff	1 224
5115	Karbantartási anyag	Instandhaltung-Materiali	1 238
5116	Gyógyszer	Medikamente	157
5117	Gk. karbantart.-i anyag	Fahrzeug	150
5118	Anyag vás.-ÉTA	Material-ÉTA	10
5119	Akkred. Alapanyag	Material akkred.	36
5121	Tisztítószer	Reinigungsmittel	1 055
5122	Irodaszer, nyomtatvány	Büromittel	265
5123	Munkaruha, véd ruha	Arbeitsbekleidung	51
5124	Kis ért. felsz. Tárgyak	Einrichtungsmittel kleine	934
5125	Tisztálkodószerek	Hygieneartikel	26
513	Egyéb anyagköltség	Sonstige Materialkosten	307
	<b>Igénybe vett szolgáltatások értéke</b>	<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	<b>13 698</b>
5211	Üzemi jármű költsége	Fahrzeugkosten	240
5214	Egyéb szállítás	Weitere Transportkosten	156
5215	Hulladék szállítás díja	Müllabfuhr	557
5221	Bérleti díjak	Pachtgebühren	1 227
523	Karbantartási költség	Instandhaltungskosten	4 619
525	Oktatás és továbbképzés	Fortbildung	187
526	Honlap frissítés	Webseite Aktualisierung	50

527	Könyvelés, könyvvizsgálat	Buchhaltung, Buchprüfung	4 150
5291	Postaköltség	Post	129
5292	Tel,rádió,fax,internet	Telefon, Fax, Internet	411
5293	Csatornadíj	Agbfluss	1 374
5294	Ügyvédi díj	Honorar Anwalt	0
5295	Közjegyz i díj	Notar	3
5296	Szakkönyv, közlöny	Fachbücher, Fachreitschriften	0
5297	Tűzjelző rendszer	Feuermelder	168
5298	Részvételi díj	Konferenzkosten	249
5299	Egyéb	Sonstiges	178
	<b>Egyéb szolgáltatások értéke</b>	<b>Aufwendungen für sonstige Leistungen</b>	<b>13 206</b>
5311	Hatósági díjak	Taxen	20
532	Felülvizsgálatok	Überprüfung	8
533	Biztosítás	Versicherungen	1 187
534	Támogatások elszámolása	Abrechnung Zuwendungen	1 094
535	Bankköltség	Bankkosten	986
536	SZÉP-kártyák ktg.-e	Kosten Ferienschecks	0
537	Éttermi szolg.	Mittagessen Wohnheim	9 735
538	Egészségügyi szolgáltatás	Medizin Dienstleitungen	176
539	Különbéle egyéb költség	Sonstige Kosten	0
<b>6.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>Materialaufwendungen</b>	<b>47 773</b>
	<b>Béreköltség</b>	<b>Lohn- und Gehaltskosten</b>	<b>53 926</b>
541	Fő foglalkozásúak bére	Personalkosten	48 437
544	Kieg.tevékenys.-nyugdijas	Sonstige Kosten-Rentner	1 010
545	Mellékfoglalkozásúak bére	Nebenjobs	4 479
	<b>Személyi jellegű egyéb kifizetések</b>	<b>Sonstige Personalaufwendungen</b>	<b>8 387</b>
5511	Belf.és külf.kiküld kts.	Fahrtkosten	21
5513	Utazási költségtérítés	Fahrtkosten	639
552	Betegszabadság	Krankurlaub	318
553	Táppénzhozzájárulás	Krankurlaub Zuwendung	216
554	Devizaellátmány	Devisen	18
556	Term.beni jutt.utáni SZJA	Telefonkosten	17
558	Megbízási,megállapodási daj, m. rehab. díja	Arbeitsauftrage	7 113
559	Reprezentációs költség	Representationkosten	45
	<b>Bérfelrakások</b>	<b>Lohnnebenkosten</b>	<b>12 351</b>
5611	Szociális hozzájárulási adó	Rentenversich-Abgaben	12 322
5622	Százalékos eü-i hj.	Krankenversicherungsproze	29
<b>7.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>74 664</b>
<b>8.</b>	<b>Értécsökkenési leírás</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>19 848</b>
571	Terv szerinti ért.csökk.	Planmassige Afa	19 658
572	100.000 alatti eszk. écs.	Afa Mittel niedrigen als 100.000	190
<b>9.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>Sonstige Aufwendungen</b>	<b>4 175</b>
8622	Bírság, késedelmi kamatok	Zuschlag aus Selbstrevizion	3

8626	MÁK-visszafizetés	Normative Rückzahlung	0
8666	Cégautó adó	Autosteuer	396
8669	Ktg-vetéssel elszámolt adók	Steuer	3 487
8671	Behajthatatlan követelés	Nichteingebrachte Forderung	288
8673	Jhiányzó készlet	Abgeschriebene Mittel	1
<b>10.</b>	<b>Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai</b>	<b>Sonstige finanzielle Aufwendungen</b>	<b>36</b>
878	Árfolyamveszteség	Kursverlust	36
<b>11.</b>	<b>Rendkívüli ráfordítások</b>	<b>Ausserordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>
<b>B.</b>	<b>Összes ráfordítás</b>	<b>Aufwendungen insgesamt</b>	<b>146 496</b>
<b>C.</b>	<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>971</b>
<b>12.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>Steuerpflicht</b>	<b>0</b>
<b>D.</b>	<b>Adózott eredmény</b>	<b>Versteuertes Ergebnis</b>	<b>971</b>
<b>13.</b>	<b>Jóváhagyott osztalék</b>	<b>Bestatigte Dividenden</b>	<b>0</b>
<b>E,</b>	<b>Tárgyévi eredmény</b>	<b>Bilanzergebnis</b>	<b>971</b>

## Tájékoztató jellegű kiegészítések/Ergänzende Erläuterungen

Az Alapítvány 1 fő teljes munkaidős intézményvezetőt, 1 fő teljes munkaidős takarítónőt, 1 fő főállású gondnokot, 1 fő főállású gazdaasszonyt, 1 fő részmunkaidős segítőt a szociális foglalkoztatásban, 1 fő főállású segítő a szociális foglalkoztatásban és ügyintézőt, 1 fő főállású pénzügyi-gazdasági munkatársat, 7 fő főállású ápoló-gondozót, 3 fő részmunkaidőben foglalkoztatott ápoló-gondozót, 1 fő fejlesztőpedagógust, 1 fő részmunkaidős mentálhigiénés munkatársat, 1 fő főállású munkaszervező és irányítót, 1 fő részmunkaidős rehabilitációs mentor és tanácsadót foglalkoztat.

Angestellt bei der Stiftung werden 1 Pers. Leitung (Vollzeit), 1 Pers. Reinigungsfrau (Vollzeit), 1 Pers. Hausmeister (Vollzeit), 1 Pers. Hauswirtschaftskraft (Vollzeit), 1 Pers. Hilfe Beschäftigung (Teilzeit), 1 Pers. Hilfe Beschäftigung und Verwaltungskraft (Vollzeit), 1 Verwaltungskraft (Vollzeit), 7 Betreuer (Vollzeit), 3 Betreuer (Teilzeit), 1 Pers. Förderpädagogin (Vollzeit), 1 Pers. Mentalhygiene (Teilzeit), 1 Pers. Arbeitsleiter (Vollzeit), 1 Pers. Rehabilitations Mentor und Berater (Teilzeit).

Balatonmáriaifürdő, 2015. április 01.

Regens Wagner  
  
 Reile Gerhard  
 Kuratoriumi elnök  
 Rákóczi F. u. 2.  
 Alapítvány  
 Balatonmáriaifürdő  
 Telefon: 18689682-2-14

Nettné Weininger Ilona  
 Nettné Weininger Ilona  
 könyvelő