



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített
éves beszámolója és közhasznúsági melléklet**

PK-942

2023. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

13 Budapest Környéki Törvényszék

Érkezés dátuma: 2024-05-10 10:23:42. Érkeztetési szám: EB00712010

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Regens-Wagner Közhasznú Alapítvány

Nyilvántartási szám: **1 3 — 0 1 — 0 0 0 2 0 0 4**

Tárgyév: **2 0 2 3**

Időszak terjedelme: egész év ☒ töredék év ☐ **2 0 2 3 — 0 1 — 0 1** **2 0 2 3 — 1 2 — 3 1**
időszak kezdete időszak vége

A beszámolót az alábbi devizanemben készítjük el:

forint

Külföldi devizanem alkalmazása esetén a beszámoló készítésekor érvényes MNB árfolyam



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

13 Budapest Környéki Törvényszék

Tárgyév:

2 0 2 3

Időszak terjedelme: egész év ☒

töredék év ☐

2 0 2 3 - 0 1 - 0 1

időszak kezdete

2 0 2 3 - 1 2 - 3 1

időszak vége

Válassza ki, hogy a beszámoló (és közhasznúsági melléklet) az alábbiak közül melyikre vonatkozik!

a. Szervezet



b. Jogi személy szervezeti egység (származtatott jogi személy)



Szervezet neve:

Regens-Wagner Közhasznú Alapítvány

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 8 6 4 7

Település: Balatonmárfiafürdő

Közterület neve: Rákóczi F.

Közterület jellege: utca

Házzszám: 2.

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Közterület neve:

Közterület jellege:

Házzszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

1 3 - 0 1 - 0 0 0 2 0 0 4

Ügyszám:

1 4 0 0 / P k . 6 0 2 5 4 / 2 0 0 0

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 8 6 8 9 6 8 2 - 2 - 1 4

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Reile Gerhard

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Balatonmárfiafürdő

2 0 2 4 - 0 4 - 2 4



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Regens-Wagner Közhasznú Alapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege

Adatok ezer forintban

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	508 743		494 107
I. Immateriális javak	0		0
II. Tárgyi eszközök	508 743		494 107
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	197 950		166 609
I. Készletek	1 696		1 811
II. Követelések	221		113
III. Értékpapírok	50 170		0
IV. Pénzeszközök	145 863		164 685
C. Aktív időbeli elhatárolások	251		8 435
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	706 944		669 151
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	9 369		9 716
I. Induló tőke/jegyzett tőke	6 500		6 500
II. Tőkeváltozás/eredmény	1 538		2 868
III. Lekötött tartalék	0		0
IV. Értékelési tartalék	0		0
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	1 331		348
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	0		0
E. Céltartalékok	0		0
F. Kötelezettségek	16 127		17 815
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	16 127		17 815
G. Passzív időbeli elhatárolások	681 448		641 620
FORRÁSOK ÖSSZESEN	706 944		669 151



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Regens-Wagner Közhasznú Alapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása										Adatok ezer forintban
	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen			
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	
1. Értékesítés nettó árbevétele	214 614		246 454				214 614		246 454	
2. Aktivált saját teljesítmények értéke										
3. Egyéb bevételek	24 275		53 228				24 275		53 228	
ebből:										
- tagdíj										
- alapítótól kapott befizetés	14 576		48 856				14 576		48 856	
- támogatások	9 699		4 371				9 699		4 371	
ebből: adományok	46		785				46		785	
4. Pénzügyi műveletek bevételei	8 662		2 409				8 662		2 409	
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	247 551		302 091				247 551		302 091	
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	247 551		302 091				247 551		302 091	
5. Anyagjellegű ráfordítások	69 360		102 641				69 360		102 641	
6. Személyi jellegű ráfordítások	155 969		166 904				155 969		166 904	
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai										
7. Értékcsökkenési leírás	15 271		14 637				15 271		14 637	
8. Egyéb ráfordítások	5 620		13 444				5 620		13 444	
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		4 117				0		4 117	
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	246 220		301 743				246 220		301 743	
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	246 220		301 743				246 220		301 743	
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	1 331		348				1 331		348	
10. Adófizetési kötelezettség										
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	1 331		348				1 331		348	



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Regens-Wagner Közhasznú Alapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2.									
Adatok ezer forintban									
	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás	136 065		154 860				136 065		154 860
ebből: - normatív támogatás	78 177		91 661				78 177		91 661
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás									
ebből: - normatív támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás									
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás									
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI.törvény alapján átutalt összeg	448		548				448		548
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok	46		785				46		785

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

☒ Igen

☐ Nem



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

Regens-Wagner Közhasznú Alapítvány

1.2 Székhely

Irányítószám: **8647** Település: **Balatonmárfiafürdő**
Közterület neve: **Rákóczi F.** Közterület jellege: **utca**
Házszám: **2.** Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.1 Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely

Irányítószám: Település:
Közterület neve: Közterület jellege:
Házszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.3 Ügyszám:

1400/Pk-60254/2000

1.4 Nyilvántartási szám:

13-01-0002004

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

18689682-2-14

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Reile Gerhard

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

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.

Szociális és családsegítő tevékenység.

Hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítése.

Munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének, foglalkoztatásának elősegítése a családok védelme és a családok jólétének erősítése, a munkavállalás és a családi élet összeegyeztetésének elősegítése.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

Értelmi fogyatékos személyek ellátása

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

1997. évi CLVI. törvény

26.§ c/11. Hátrányos helyzetű csoportok esélyegyenlőségének elősegítése

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

Értelmi fogyatékos személyek

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

41

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Az Alapítvány a legrászorulóbb társadalmi réteg szükségleteire ad konkrét választ: felnőtt, értelmi fogyatékkal élők színvonalas nappali és bentlakásos ellátása, foglalkoztatása, teljes körű élet biztosítása, társadalmi elfogadás és megbecsülés.

	A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet 2023. év	PK-942
---	---	--------

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Regens-Wagner Közhasznú Alapítvány

5. Cél szerinti jutattások kimutatása		Adatok ezer forintban	
5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	Központi költségvetésből nyújtott támogatás	136 065	154 860
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	SZJA 1 %	448	548
5.3	Cél szerinti jutattás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Pályázati úton elnyert támogatás	5 097	3 038
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	141 610	158 446
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	141 610	158 446
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás			
6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Tisztségviselők	0	0
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	0	0



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Regens-Wagner Közhasznú Alapítvány

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	247 551	302 091
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	448	548
D. Közzolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás	78 177	91 661
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	168 926	209 882
H. Összes ráfordítás (kiadás)	246 220	301 743
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	155 969	166 904
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	246 220	301 743
K. Adózott eredmény	1 331	348
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	2	3
Erőforrás ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]	☒	☐
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]	☒	☐
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]	☒	☐
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) >=0,02]	☐	☒
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]	☒	☐
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2>= 10 fő]	☐	☒



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Regens-Wagner Közhasznú Alapítvány

CSATOLT MELLÉKLETEK

(Melléklet típusonként csak 1 dokumentum csatolható)

1. Megjelenítésre kerülő mellékletek

PK-942-01 Könyvvizsgálói jelentés

Melléklet csatolva:



Eredetivel rendelkezik:



PK-942-02 Szöveges beszámoló

Melléklet csatolva:



Eredetivel rendelkezik:



PK-942-03 Kiegészítő melléklet

Melléklet csatolva:



Eredetivel rendelkezik:



2. Megjelenítésre nem kerülő mellékletek

PK-942-04 Meghatalmazás

jogosultság igazolása, amennyiben nem a szervezet saját Cégkapuján vagy nem a bejegyzett képviselő Ügyfélkapuján keresztül kerül előterjesztésre a beszámoló

Melléklet csatolva:



Eredetivel rendelkezik:



FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A REGENS-WAGNER KÖZHASZNÚ ALAPÍTVÁNY KURATÓRIUMÁNAK

Cím: 8647. Balatonmáriafürdő, Rákóczi F. u. 2.
Bírósági nyilvántartási szám: 4.PK-60254/2000
Statisztikai számjel: 18689682-8730-569-14
Nyilvántartási szám: 13-01-0002004
Adószám: 18689682-2-14

Vélemény

Elvégeztem a Regens-Wagner Közhasznú Alapítvány („a Társaság”) 2023. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 669.151 E Ft, az adózott eredmény 348 E Ft nyereség, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Regens-Wagner Közhasznú Alapítvány 2023. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a Regens-Wagner Közhasznú Alapítvány 2023. évi közhasznúsági mellékletében állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátok ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy a közhasznúsági melléklet lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó egyszerűsített éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvéetegy a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerezek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem társának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén



alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Dátum: 2024. április 24.

Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása
Kamarai tag könyvvizsgáló neve
Nyilvántartási szám

.....

Belákné dr. Soós Márta
000964

Regens Wagner Közhasznú Alapítvány

8647 Balatonmáriafürdő, Rákóczi F. u. 2.

Adószám:	18689682-2-14
KSH-szám:	18689682-8730-569-14
Bírósági nyilvántartási szám:	4. PK. 60.254/2000
Közhasznúsági nyilvántartási szám:	A. 2004

Közhasznúsági jelentés 2023. évi működésről

Balatonmáriafürdő, 2024. április 24.

A Regens Wagner Közhasznú Alapítvány**Közhasznúsági jelentése****2023. évről****A.) Számviteli beszámoló:**

A Regens Wagner Közhasznú Alapítvány 2023. évben gazdálkodásáról a számviteli törvénynek és a kapcsolódó előírásoknak megfelelően egyszerűsített éves beszámolót állított össze. A mérleg főösszege 669.151, ezer Ft, a saját tőke 9.716 ezer Ft. A mérleget és a közhasznú eredmény kimutatást az 1. sz. melléklet tartalmazza.

B.) Költségvetési támogatás felhasználása:

A Regens Wagner Közhasznú Alapítványnak 2023. évben költségvetési támogatásnak számító bevétele a következő volt:

- Állami normatív támogatás – értelmi fogyatékos gondozottak tartós bentlakása: **51.999.188 Ft**, ezen összeg az otthon 25 fő tartósan bentlakó hátrányos helyzetű, fogyatékkal élő gondozottjának évközi ellátásra, közüzemi díjakra, az ápoló-gondozó személyzet bér- és járulék költségeire, anyag, eszköz vásárlásokra került felhasználásra.
- Állami normatív támogatás – értelmi fogyatékos gondozottak átmeneti bentlakása: **860.147 Ft**, ezen összeg az otthonban átmeneti elhelyezéssel bentlakó hátrányos helyzetű, fogyatékkal élő gondozottjának évközi ellátásra, közüzemi díjakra, az ápoló-gondozó személyzet bér- és járulék költségeire, anyag, eszköz vásárlásokra került felhasználásra.
- Állami normatív támogatás – értelmi fogyatékos ellátottak gondozóotthoni bentlakása: **11.423.822 Ft**, ezen összeg a lakóotthon 6 fő tartósan bentlakó hátrányos helyzetű, fogyatékkal élő gondozottjának évközi ellátásra, közüzemi díjakra, az ápoló-gondozó személyzet bér- és járulék költségeire került felhasználásra.
- Állami normatív támogatás – fejlesztő foglalkoztatás munkavégzés támogatása: **19.398.984 Ft**, ezen összeg az intézmény hátrányos helyzetű, fogyatékkal élő gondozottjainak társadalmi integrációját elősegítő munkavégzése során felhasznált anyagok, közüzemi díjak, a foglalkoztatásban részt vevő gondozottak, valamint a személyzet bér- és járulék költségeire, anyag, eszköz vásárlásokra került felhasználásra.
- Állami normatív támogatás – nappali intézmény támogatása: **7.978.417 Ft**, ezen összeg a családban élő felnőtt fogyatékos személyek nappali ellátását biztosító intézmény

szakszemélyzetének bér- és járulék költségeire, az ügyeik intézésére, gondozottak rehabilitációs díjára, valamint anyag, eszköz vásárlásokra került felhasználásra. Az engedélyezett férőhelyek száma 30 fő.

- Támogatás – akkreditált foglalkoztatás munkavégzés támogatása: **42.135.555 Ft**, ezen összeg az intézmény hátrányos helyzetű, fogyatékkal élő gondozottjainak társadalmi integrációját elősegítő munkavégzése során felhasznált anyagok, foglalkoztatásban részt vevő gondozottak, valamint 2 fő személyzet bér- és járulék költségeire került felhasználásra.
- Ágazati bérpótlék: **13.807.851 Ft**, az alapítvány személyzetének béremelését szolgálja.
- NAV által folyósított SZJA 1 % összege: **548.246 Ft**, ezen összeg a hátrányos helyzetű, fogyatékkal élő személyek társadalmi integrációjának megvalósítása érdekében, az ellátottak kirándulásának útiköltség térítéséhez került felhasználásra.

C.) A vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás:

Az Alapítvány vagyona az előző évhez képest 348 ezer Ft-tal növekedett. Az intézmény mindig törekszik arra, hogy az adott évben kapott bevételeket felhasználja közhasznú céljainak megvalósítása érdekében. A vagyon felhasználásának részletes bemutatását a 2. számú melléklet tartalmazza.

D.) Cél szerinti juttatások kimutatása:

A Regens Wagner Közhasznú Alapítvány támogatást és adományt nem nyújtott egyetlen személynek, illetve szervezetnek sem az elmúlt évben.

E.) A központi költségvetési szervtől, az elkülönített állami pénzalaptól, a helyi önkormányzattól, a települési önkormányzatok társulásától és mindezek szerveitől kapott támogatás mértéke:

A Regens Wagner Közhasznú Alapítvány 2023. évben 154.860 ezer Ft összegű támogatásban részesült. A kapott támogatások részletes bemutatását a 4. számú melléklet tartalmazza.

F.) A közhasznú szervezet vezető tisztségviselőinek nyújtott juttatások értéke, illetve összege:

Az Alapítvány kuratóriumi tagjai, a felügyelő bizottság tagjai munkájukat térítés nélkül látják el.

G.) A közhasznú tevékenységről szóló rövid tartalmi beszámoló:

A Regens-Wagner-Stiftung Dillingen a.d. Donau (Székhelye: D-89407 Dillingen a.d. Donau, Erzbischof-Stimpfle-Straße 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 közfeladatok. 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 előállítás, 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 összeegyeztetésének 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 fogyatékossgal élő személyek jogairól szóló, a 2007. évi XCII. törvénnyel kihirdetett egyezmény – különösen annak 4-30. cikkei írnak 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. (jogszályhely: 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

- a) munkahelyeket teremt és üzemeltet, szociális, rehabilitációs és terápiás foglalkoztatást végez
- b) lakó- és gondozóházakat épít és üzemeltet,
- c) szabadidős létesítményeket, vendégházat alakít ki és üzemeltet a foglalkoztatás megvalósításának érdekében
- d) oktató, nevelő intézeteket hoz létre és üzemeltet,
- e) gondozó és tanácsadó-szolgálatokat 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 tartós, közérdekű célra, és nem elsődlegesen gazdasági tevékenység folytatása céljából jön létre. Az Alapítvány a gazdálkodása során elért eredményét nem oszthatja fel, azt a jelen Alapító Okiratban meghatározott közhasznú tevékenységekre fordítja.

Az Alapítvány közvetlen politikai tevékenységet nem folytat, szervezete pártoktól független és azoknak anyagi támogatást nem nyújt. Nem indít jelöltet sem az országgyűlési, sem a helyhatósági választásokon, politikai pártoktól támogatást nem fogad el.

Az Alapító fenntartja magának azon jogokat, hogy a jelen Alapító okiratot módosítsa, kinevezze és felmentse a Kuratórium és a felügyelő bizottság tagjait.

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

Az intézmény 2023. évi közhasznú eredménye 348 e. Ft volt. A bevétel fel nem használt összege az Alapítvány bankszámláján, illetve pénztárában volt megtalálható.

A bevételek és költségek részletes kimutatását és költséghelyenkénti megoszlását az 1. számú melléklet tartalmazza.

1. sz. melléklet

Bevételek részletezése 2023. év (Mérleggel egyező)										
Detaillierung der Einnahmen 2023.										
	Megnevezés Position	Otthon Wohnheim	Üdülő Gaste	Foglalkoztatás Beschäftigung	Támogatott lakhatás Betreutes Wohnen	Vetter M. Quadt S.	Nappali int. Tagesstätte	Akkred. Foglal. Akkred. Besch.	Általános Allgemein	Összesen Insgesamt
1.0	Normatív Normative	52 859 335	0	19 398 984	11 423 822	0	7 978 417	42 135 555	20 516 023	154 312 136
1.1	Tartós/nappali ellátás Dauer Wohnen/Tagesstät	.91121 51 999 188			.91123 11 423 822		.91125 359 662		.91128+91129 20 516 023	84 298 695
1.2	Átmeneti bentlakó Kurzzeitpflege	.91122 860 147								860 147
1.3	Képzés Bildung									0
1.4	Foglalkoztatás tám. Beschäftigung			.91124 19 398 984			.91126 7 618 755	.91127 42 135 555		69 153 294
2.0	Befizetés Einzahlung	.91111+91112 35 260 307	.9121+9122+9123+9124+9125+9126+9128 42 139 478		.91114 5 843 085		.91113+91115 2 747 996			85 990 866
3.0	Felszabadított összeg Jahres anteil	9 117 0								0
4.0	1 % támogatás 1 % Zuschuss	.9679 548 246								548 246
5.0	Pályázat Wettbewerb	.96731+96736 2 519 322		.96737 320 000	.967392 198 499			.96733 0		3 037 821
6.0	Adomány Spenden	.96951+96952 785 000								785 000
7.0	Támogatás Förderung	.9678+96741+9671 219 400		.96738 0	.96732 0			918 0	.9676 0	219 400
8.0	Értékpapír Wertpapier								.976+9781+9782 1 369 916	1 369 916
9.0	Kamat Zins								.975 1 039 677	1 039 677
10.0	Vetter M.+ Quadt S.					.9115+9114 0				0
11.0	Bérleti díj Vermietung									0
12.0	Alapítói támogatás								.96751 48 637 092	48 637 092
13.0	Egyéb Sonstige	.9110+9113+99071+9931 55 248	.98572 0	.9131+9132+98573 2 017 811				.9133+9134 4 078 423	.901+9060+977+987+9851+999 -264	6 151 218
	Összesen: Insgesamt:	92 246 858	42 139 478	21 736 795	17 465 406	0	10 726 413	46 213 978	71 562 444	302 091 372
		0,0	0,0			42 139 478		0		
	Eredmény:									
	- Bevétel:	302 091 372 Ft								
	- Költség:	-301 743 283 Ft								
	- Egyenleg:	348 089 Ft								

Költségek részletezése 2023. év (Mérleggel egyező)

Detaillierung von Kosten 2023

	Megnevezés	Otthon	Üdülő	Foglalkoztatás	Nappali int.	Támog. lakhatás	Új foglalkoztató	Akkreditációs fogl.	Általános	Összesen
	Position	Wohnheim	Gaste	Beschäftigung B.máriafürdő	Tagesstätte	Betreutes Wohnen	Beschäftigung B.keresztúr	Akkreditáció	Algemein	Insgesamt
1.0	Bér, bérjellegű kifiz. Löhne	61 258 594	6 965 423	12 357 028	4 710 443	10 911 382		43 995 669	2 621 743	142 820 282
2.0	Járulék, közteher Abgaben	6 335 028	742 164	856 061	603 278	1 392 960		2 887 480	351 473	13 168 444
3.0	Egyéb személyi kifiz. Sonstige Perso.	852 674	288 106	7 456 733	154 755	76 757		1 426 351	660 962	10 916 338
4.0	Szolgáltatások Dienstleistung	448 882	17 397 365	0	0	25 024	655 000	636 795	3 006 249	22 169 315
5.0	Anyag Material	1 558 815	1 473 949	116 968	17 653	0		1 393 064	323 274	4 883 723
6.0	Karbantartás Instandhaltung	292 981	306 703	0	18 165	71 460	0	0	210 349	899 658
7.0	Étkezés Verpflegung	18 466 414	2 091 848	0	2 696 762			0	0	23 255 024
8.0	Közművek Stadtwerke	13 506 629	1 688 329	4 502 210	2 251 105	1 510 648		13 104 451	562 776	37 126 147
9.0	Ügyvitel Verwaltung	3 350 509	469 071	538 650	603 092	1 675 254		538 650	603 092	7 778 317
10.0	Utazás/Szállítás Farten	56 654	15 127	2 700	0	0		130 803	3 816	209 100
11.0	Biztosítás Versicherung	638 323	157 807	157 807	0	58 339		157 807	305 220	1 475 301
12.0	Bank		236						1 466 537	1 466 773
13.0	Adók Steuer	672 000	0	0					12 765 000	13 437 000
14.0	Használati díj Nutzungsgebühr								188 185	188 185
15.0	Adomány Spenden									0
16.0	Valuta Kurs								4 078 408	4 078 408
17.0	Egyéb Sonstige	1 712 530	71 600	230 000	0	0	0	5 100	1 214 946	3 234 176
18.0	Értécsökkenés ÄFA	0	0	0	0			0	14 637 092	14 637 092
	Összesen: Insgesamt:	109 150 032	31 667 727	26 218 156	11 055 252	15 721 824	655 000	64 276 170	42 999 121	301 743 283
	Költségek-bér nélkül:	40 703 736	23 672 034	5 548 334	5 586 776	3 340 725	655 000	15 966 670	39 364 943	134 838 219
	Bérköltség:	68 446 296	7 995 693	20 669 822	5 468 476	12 381 099	0	48 309 500	3 634 178	166 905 064
	Összesen:	109 150 032	31 667 727	26 218 156	11 055 252	15 721 824	655 000	64 276 170	42 999 121	301 743 283
	Écs nélkül:	40 703 736	23 672 034	5 548 334	5 586 776	3 340 725	655 000	15 966 670		

2. sz. melléklet

Kimutatás a vagyron felhasználásáról					
2023. év					
Megnevezés	Előző évi összeg (Ft)	Tárgyévi összeg (Ft)	Változás		Megjegyzés
			%	e Ft	
Induló tőke	6 500	6 500	0,00%	0	
Tőkeváltozás	1 538	2 868	86,48%	1 330	
Lekötött tartalék	0	0	0,00%	0	
Értékelési tartalék	0	0	0,00%	0	
Tárgyévi eredmény	1 331	348	-73,85%	-983	
Közhazsnú tevékenység tárgyévi nyeresége	1 331	348	0,00%	-983	
Vállalkozási tevékenység tárgyévi nyeresége	0	0	0,00%	0	
Közhazsnú tevékenység tárgyévi vesztesége	0	0	0,00%	0	
Vállalkozási tevékenység tárgyévi vesztesége	0	0	0,00%	0	
Egyéb	0	0	0,00%	0	
Változás				347	

3. sz. melléklet

A központi költségvetési szervtől, az elkülönített állami pénzalaptól, a helyi önkormányzattól, a települési önkormányzatok társulásától és mindezek szerveitől kapott támogatás mértéke 2023. év				
Megnevezés		Támogatás összege (Ft)		Változás
		előző év	tárgyév	% e Ft
Közhasznú célú működésre kapott támogatás alapítótól		13 071	34 637	164,99% 21 566
Fejlesztési támogatás feloldása		13 071	34 637	164,99% 21 566
Közhasznú célú működésre kapott támogatás a központi költségvetésből		131 350	147 605	12,38% 16 255
Normatív támogatás	Tartós bentlakásra	45 684	51 999	13,82% 6 315
Normatív támogatás	Átmeneti bentlakásra	209	860	311,48% 651
Normatív támogatás	Támogatott lakhatás	9 710	11 424	17,65% 1 714
Normatív támogatás	Nappali intézmény	236	360	52,54% 124
Normatív támogatás	Nappali intézmény 60 %	5 932	7 619	28,44% 1 687
Ágazati bérpótlék		14 695	13 808	-6,04% -887
MÁK	Foglalkoztatás	16 406	19 399	18,24% 2 993
Akkred. Foglalk. Támogatása		38 478	42 136	9,51% 3 658
Munkaügyi Kp-tól támogatás		0	0	0,00% 0
Közhasznú célú működésre kapott támogatás a központi költségvetésből		0	0	0,00% 0
Helyi önkormányzattól		0	0	0,00% 0
Közhasznú célú működésre kapott egyéb		448	548	22,32% 100
SZJA 1 % támogatás		448	548	22,32% 100
Pályázati úton elnyert támogatás		5 097	3 038	-40,40% -2 059
Pályázati támogatás		5 097	3 038	-40,40% -2 059



[Handwritten signature]

kuratóriumi elnök

Záradék:

E közhasznúsági jelentést a Regens Wagner Közhasznú Alapítvány kuratóriuma 2024. április 24-ei ülésén elfogadta.

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

2023. évi

éves beszámolóhoz

Balatonmáriafürdő, 2024. április 24.

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 törzstőke nagysága 6.500 ezer Ft./ *Die Tätigkeit erfolgt
als gemeinnützige Stiftung, mit einem Gezeichneten Kapital von 6.500 t. Ft.*

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

www.regenswagner.hu

Aláírásra jogosultak:/Unterschriftsbefugnisse

Név	Lakhely
Reile Gerhard	D-89407 Dillingen, Bleichstrasse 2.
Vaslabán Csaba	H-7272 Gölle, Rákóczi u. 11.
Balla Andrea	H-8648 Balatonkeresztúr, Ady E. u. 14.

Képviselőre jogosultak:

Név	Lakhely
Reile Gerhard	D-89407 Dillingen, Bleichstrasse 2.
Vaslabán Csaba	H-7272 Gölle, Rákóczi u. 11.
Balla Andrea	H-8648 Balatonkeresztúr, Ady E. u. 14.

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

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 könyvvizsgálataért 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 2024.03.31.
/Datum der Bilanzerstellung 2024.03.31.*

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 Satzung. 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//Hauptbuchauszug	negyedévente vagy adatszolgáltatáskor /vierteljährlich bzw. je nach Anforderung
Leltár-analitika egyeztetés/ Abgleich Kontenstand und Inventur	minden leltározásnál/bei jeder Inventur
Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása/Berechnung von AFA	évente vagy kivezetéskor/jährlich oder bei Abgang
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása/Berechnung von AFA außerplanmäßig	értékeléskor vagy az eseménykor/ bei Eintreffen des Vorfalls, spätestens zum 31.12.
Értékvesztések elszámolása/Berechnung der Wertverlust aus Wertpapieren	értékeléskor vagy az eseménykor/ bei Einschätzung oder Vorfall, spätestens zum 31.12.
Céltartalék képzés és megszüntetése/Bildung und Auflösung von Rückstellungen	Évente/ zum 31.12.
Időbeli elhatárolások elszámolása/ Rechnungsabgrenzung	évente vagy azonnal/ zum 31.12.
Értékelési különbözetek elszámolása/ Berechnung von Wertdifferenzen aus Bewertung zum Zeitwert	Évente/ zum 31.12.
Kerekítési különbözetek elszámolása/ Abrechnung von Rundungsdifferenzen	Évente/ zum 31.12.
Értékhelyesbítések elszámolása/ Abrechnung von Wertkorrekturen	évente / zum 31.12.
Éves elszámolású adók előírása/ Abgrenzung von jährlichen Steuern	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.*

2023. évi szabály szerint a devizás ügyleteket az alapítvány év végén ártértékelt, az MNB 2023. december 31. napján hivatalosan közzétett árfolyamán. */ Anhand der 2023 gültigen Regeln hat die Stiftung zum Jahresende die Devisengeschäfte nach dem offiziellen MNB Devisenkurs vom 31. Dezember 2023. 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 200.000 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 200 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 vállalkozási 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 analitikát 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 2021. évi változások végrehajtásra kerültek, a deviza alapú ügyletek ártértékelése megtörtént.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintba 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. Mindamellett 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/Bezeichnung	Átlagos stat. Létszám /Allgemeine statistische Zahl	Béreköltség /Lohnkosten	Személy jell. egyéb kiadás /Abgaben
Fizikai/ Betreuung, Hauswirtschaft, Haustechnik inkl. der Beschäftigten	46	62 530	4 779
Szellemi/ Verwaltungstätigkeit/Lei- tung, Sozialpädagogen, Psychologen	16,1	80 290	6 137
Összesen/Insgesamt	62,1	142 820	10 916

Bérfjárulékok/Lohnabgaben	Összesen/Insgesamt (e Ft)
Szociális hozzájárulási adó/Rentenversicherung	13 168
Egészségügyi hozzájárulás/Krankenversicherungsprozent	0
Összesen/Insgesamt	13 168

A Regens-Wagner-Stiftung Dillingen a.d. Donau (Székhelye: D-89407 Dillingen a.d. Donau, Erzbischof-Stimpfle-Straße 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:

- Szociális és családsegítő tevékenység: A szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltatások/ellátások közfeladatok. 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 fogyatékossgal élő személyek jogairól szóló, a 2007. évi XCII. törvénnyel kihirdetett egyezmény – különösen annak 4-30. cikkei írnak 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

- a) munkahelyeket teremt és üzemeltet, szociális, rehabilitációs és terápiás foglalkoztatást végez
- b) lakó- és gondozóházakat épít és üzemeltet,
- c) szabadidős létesítményeket, vendégházat alakít ki és üzemeltet a foglalkoztatás megvalósításának érdekében
- d) oktató, nevelő intézeteket hoz létre és üzemeltet,

- e) gondozó és tanácsadó-szolgálatokat 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 tartós, közérdekű célra, és nem elsődlegesen gazdasági tevékenység folytatása céljából jön létre. Az Alapítvány a gazdálkodása során elért eredményét nem oszthatja fel, azt a jelen Alapító Okiratban meghatározott közhasznú tevékenységekre fordítja.

Az Alapítvány közvetlen politikai tevékenységet nem folytat, szervezete pártoktól független és azoknak anyagi támogatást nem nyújt. Nem indít jelöltet sem az országgyűlési, sem a helyhatósági választásokon, politikai pártoktól támogatást nem fogad el.

Az Alapító fenntartja magának azon jogokat, hogy a jelen Alapító okiratot módosítsa, kinevezze és felmentse a Kuratórium és a felügyelő bizottság tagjait.

Az Alapítvány vállalkozási tevékenységet nem folytat. Vállalkozást nem hozott létre, kapcsolatos 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	256	0	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	6 096	0	0	0	6 096

Tárgyévi értékcsökkenés leírása - Terv szerinti leírás lineárisan

Tárgyi eszközök (bruttó érték)	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Telek-balatonkeresztúr	31 200	0	0	0	31 200
Központi épület	337 892	0	0	0	337 892
Üdülőépület	181 155	0	0	0	181 155
Szervízépület	39 246	0	0	0	39 246
Foglalkoztató épület	74 914	0	0	0	74 914
Támogatott lakhatás-b. keresztúr, arany	22 500	0	0	0	22 500
Garázs	41 318	0	0	0	41 318
Utak, járdák, kerítések	32 636	0	0	0	32 636
Külsővíz, csatorna	15 487	0	0	0	15 487
Külső elektromos hálózat	6 591	0	0	0	6 591
Külső gáz hálózat	2 551	0	0	0	2 551
Parkosítás	12 382	0	0	0	12 382
Wifi hálózat szállásépületre	424	0	0	0	424
Termelést szolgáló gépek-foglalk.	971	0	0	0	971
Term. szolgáló járművek kiegészítői	243	0	0	0	243
Tűzjelző készülék	724	0	0	0	724
Konyhai gépek, berendezések, eszközök	21 579	0	0	0	21 579
Járművek	23 077	0	0	0	23 077
Szám. tech. eszközök	2 601	0	0	0	2 601
Hiradástech. eszközök	3 311	0	0	0	3 311
Telefon	2 296	0	0	0	2 296
Hidraulikus raklapemelő	241	0	0	0	241
Üdülő felszerelése	104	0	0	0	104
Gépek, berend.-akkred.	1 017	0	0	0	1 017
Gépek, berend.-ált.	2 001	0	0	0	2 001
Gépek, berend.-támogatott lakhatás	1 168	0	0	0	1 168
Központi épület bútorai	41 183	0	0	0	41 183
Üdülő épület bútorai	13 635	0	0	0	13 635
Szervízépület berendezése	5 527	0	0	0	5 527
Foglalkoztató épület bútorai	2 135	0	0	0	2 135
Kerti bútorok, eszközök	4 024	0	0	0	4 024
Irodai bútorok	1 307	0	0	0	1 307
Sporteszközök	6 429	0	0	0	6 429
Gyógyászati eszközök	451	0	0	0	451
Kisértékű felszerelések	3 367	0	0	0	3 367
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	937 040	0	0	0	937 040

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	4 076	0	0	0	4 076
Szellemi termékek écs	2 020	0	0	0	2 020
Összesen	6 096	0	0	0	6 096
Tárgyi eszközök terv szerinti lineáris értékcsökkenése	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Központi épület écs.	130 425	6 693	0	0	137 118
Üdülőépület écs.	52 853	3 600	0	0	56 453
Szervízépület écs.	14 696	785	0	0	15 481
Foglalkoztató épület écs.	27 222	1 480	0	0	28 702
Építmények écs.	70 071	0	0	0	70 071
Támogatott lakhatás épület écs.	2 781	450	0	0	3 231
Garázs écs.	4 995	826	0	0	5 821
Termelést szolgáló gép écs-foglalkozt.	960	11	0	0	971
Term. kieg. écs.	242	0	0	0	242
Tűzjelző écs.	724	0	0	0	724
Konyhai gépek écs.	21 126	116	0	0	21 242
Járművek écs.	23 076	0	0	0	23 076
Szám. tech. eszk. écs.	2 601	0	0	0	2 601
Hiradástech. eszk. écs.	3 311	0	0	0	3 311
Telefon écs.	2 296	0	0	0	2 296
Hidraulikus raklapemelő écs.	241	0	0	0	241
Üdülőfelszerelés écs.	104	0	0	0	104
Gépek, berend. écs-akkred.	1 017	0	0	0	1 017
Gépek, berend. écs-ált.	1 551	232	0	0	1 783
Gépek, berend. écs-támogatott lakhatás	995	147	0	0	1 142
Központi épület bútorai écs.	41 183	0	0	0	41 183
Üdülőépület bútorai écs.	13 635	0	0	0	13 635
Szervízépület berendezése écs.	5 527	0	0	0	5 527
Foglalkoztató épület bútorai écs.	2 135	0	0	0	2 135
Kerti bútorok écs.	4 025	0	0	0	4 025
Irodai bútorok écs.	1 070	47	0	0	1 117
Sporteszközök écs.	6 286	31	0	0	6 317
Gyógyászati eszközök écs.	451	0	0	0	451
Kisértékű felszerelések	3 367	0	0	0	3 367
Üvegház écs	219	219	0	0	222
Vízlágyító berend. écs.	260	0	0	0	260
Écs-szauna	472	0	0	0	472
Écs-árusító pavilon	182	0	0	0	182
Összesen	440 099	14 637	0	0	454 520
<i>Tárgyi eszközök mozgásának leírása (Összefoglaló táblázat)</i>					
Tárgyi eszközök	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Tárgyi eszközök bruttó összesen	937 040	0	0	0	937 040
Terv szerinti écs. lineárisan	-440 099	-14 637	0	0	-454 520
Összesen	496 941	-14 637	0	0	482 520

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 Summe der Einnahmen.*

Az alapítványnak nincs sem zálogjoggal, sem egyébjoggal biztosított kötelezettsége. / *Die Stiftung hat keine Verbindlichkeiten mit Pfandrechten.*

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.*

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek. / *Sonstige Posten außerhalb der Bilanz sind nicht vorhanden.*

Jelentősebb időbeli elhatárolások/Rechnungsabgrenzungen

Halasztott bevételek/ <i>Abgegrenzte Einnahmen</i>	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Záró (e Ft)
Lakók egyszeri hj./ <i>Einnalige Einzahlungen</i>	0	0	0	0
Fejl. célú bev./ <i>Einnahmen aus Förderung</i>	630 566	0	34 637	595 929
Akkred. támogatás/ <i>Förderung Akkred. Beschäft.</i>	0	0	0	0
Támogatott lakhatás/ <i>Betreutes Bewohnen</i>	0	0	0	0
Kincstárjegy hozamának elhat./ <i>Abgrenzung Zinserträge Wertpapiere</i>	0	0	0	0
Fejlesztési célú támog. -B. keresztúr/ <i>Zuwendung B-keresztúr</i>	39 393	0	0	39 393
Támog-Förd./ <i>Zuwendung RW Förderstiftung</i>	387	0	219	168
NISZ pályázat/ <i>Zuwendung-Foerderstiftung-Betreutes</i>	0	617		617
Összesen/ <i>Insgesamt</i>	670 346	617	34 856	636 107

Vevők, szállítók / Kunden, Lieferanten

Vevői követelések/Debitorenforderungen: Belföldi vevők összes nyitott számlája 2023.12.31-én:/Offene Rechnungen der inländischen Debitoren zum 2023-12-31

Teljesítetlen kimenő számlák/Gäste Inland									
2023. december 31.									
Sorszám	Vevő_név	Adószám	Teljesítés	Kibocsátás	Esedékesség	Végösszeg	Pü_dátum	Pü_biz	Pü_össz
2301037	Lissé Édességyár Kft.	13467542220	2023.12.05	2023.12.05	2024.01.04	35 433 Ft			
2301038	Lissé Édességyár Kft.	13467542220	2023.12.05	2023.12.05	2024.01.04	14 063 Ft			
2301035	Ziehl-Abegg Kft.	11231240214	2023.12.01	2023.12.04	2024.01.03	15 937 Ft			
2301049	Ziehl-Abegg Kft.	11231240214	2023.12.08	2023.12.11	2024.01.10	12 236 Ft			
2301051	Ziehl-Abegg Kft.	11231240214	2023.12.15	2023.12.19	2024.01.18	9 550 Ft			
Összesen:						87 219 Ft			- Ft
						T 311			
Teljesítetlen térítési díj/Einzahlung Bewohner									
2023. december 31.									
Sorszám	Vevő_név	Adószám	Teljesítés	Kibocsátás	Esedékesség	Végösszeg	Pü_dátum	Pü_biz	Pü_össz
2300959	Balogh Máté Domonkos		2023.11.30	2023.11.03	2023.11.30	116 870 Ft			
2400015	Kiss Krisztina		2023.12.31	2023.12.31	2024.01.10	140 275 Ft			
2400035	Kollár Péter Pál		2023.12.31	2023.12.31	2024.01.10	12 880 Ft			
2301021	Lukácsa Krisztina		2023.12.31	2023.12.01	2023.12.31	124 275 Ft			
2301022	Mautzka Katalin		2023.12.31	2023.12.01	2023.12.31	100 130 Ft	2023.11.24	200/MBH	100 130 Ft
							2023.12.27	219/MBH	103 450 Ft
2301023	Molnár Annamária		2023.12.31	2023.12.01	2023.12.31	127 565 Ft	2023.11.24	200/MBH	127 565 Ft
							2023.12.27	219/MBH	128 050 Ft
2301027	Siska István		2023.12.31	2023.12.01	2023.12.31	92 845 Ft	2023.11.24	200/MBH	92 845 Ft
							2023.12.27	219/MBH	120 050 Ft
2301030	Szabó Ildikó		2023.12.31	2023.12.01	2023.12.31	111 445 Ft	2023.11.24	200/MBH	110 750 Ft
							2023.12.12	211/MBH	695 Ft
							2023.12.27	219/MBH	110 750 Ft
Összesen:						826 285 Ft			894 285 Ft
Egyenleg:						- 68 000 Ft			
						K 312			

Szállítói kötelezettségek/Lieferanten: Belföldi szállítók összes nyitott számlája 2023.12.31-én:/Alle offenen Kreditorenrechnungen zum 2023-12-31

Sorszám	Számlaszám	Száll_név	Adószám	Teljesítés	Kibocsátás	Esedékesség	Végösszeg
2300613	KA 23/00195	Kiss József EV-Piki Étterem	50846058234	2023.12.31	2023.12.31	2024.01.11	9 300 Ft
2300614	KA 23/00194	Kiss József EV-Piki Étterem	50846058234	2023.12.31	2023.12.31	2024.01.11	1 097 398 Ft
2300615	KA 23/00193	Kiss József EV-Piki Étterem	50846058234	2023.12.31	2023.12.31	2024.01.11	186 000 Ft
2300610	LCS-2023-34	Lekszikov Csaba	61819735140	2023.12.28	2023.12.29	2024.01.08	400 000 Ft
2300612	101123678409	MVM Next Energiaker. Kft.	26713111244	2023.12.30	2023.12.18	2024.01.17	703 666 Ft
2300611	TERD-2022-134	Térdig Gábor	62657587151	2023.12.22	2023.12.22	2024.01.03	44 000 Ft
							2 440 364 Ft
							K 441

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 2023. év (Mérleggel egyező)										
Detaillierung der Einnahmen 2023.										
	Megnevezés Position	Otthon Wohnheim	Üdülő Gaste	Foglalkoztatás Beschäftigung	Támogatott lakhatás Betreutes Wohnen	Vetter M. Quadt S.	Nappali int. Tagesstätte	Akkred. Foglal. Akkred. Besch.	Általános Allgemein	Összesen Insgesamt
1.0	Normatív Normative	52 859 335	0	19 398 984	11 423 822	0	7 978 417	42 135 555	20 516 023	154 312 136
1.1	Tartós/nappali ellátás Dauer Wohnen/Tagesstät	.91121 51 999 188			.91123 11 423 822		.91125 359 662		.91128+.91129 20 516 023	84 298 695
1.2	Átmeneti bentlakó Kurzzeitpflege	.91122 860 147								860 147
1.3	Képzés Bildung									0
1.4	Foglalkoztatás tám. Beschäftigung			.91124 19 398 984			.91126 7 618 755	.91127 42 135 555		69 153 294
2.0	Befizetés Einzahlung	.91111+.91112 35 260 307	42 139 478		.91114 5 843 085		.91113+.91115 2 747 996			85 990 866
3.0	Felszabadított összeg Jahres anteil	9 117 0								0
4.0	1 % támogatás 1 % Zuschuss	.9679 548 246								548 246
5.0	Pályázat Wettbewerb	.96731+.96736 2 519 322		.96737 320 000	.96732 198 499			.96733 0		3 037 821
6.0	Adomány Spenden	.96951+.96952 785 000								785 000
7.0	Támogatás Förderung	.9678+.96741+.9671 219 400		.96738 0	.96732 0			.918 0	.9676 0	219 400
8.0	Értékpapír Wertpapier								.976+.9781+.9782 1 369 916	1 369 916
9.0	Kamat Zins								.975 1 039 677	1 039 677
10.0	Vetter M.+ Quadt S.					.9115+.9114 0				0
11.0	Bérleti díj Vermietung									0
12.0	Alapítói támogatás								.96751 48 637 092	48 637 092
13.0	Egyéb Sonstige	.9131+.9132+.9133 55 248	.98572 0	.9131+.9132+.98573 2 017 811				.9133+.9134 4 078 423	.911+.9609+.9771+.987+.985+.979 -264	6 151 218
	Összesen: Insgesamt:	92 246 858	42 139 478	21 736 795	17 465 406	0	10 726 413	46 213 978	71 562 444	302 091 372
		0,0	0,0			42 139 478 0		0		
	Eredmény:									
	- Bevétel:	302 091 372 Ft								
	- Költség:	-301 743 283 Ft								
	- Egyenleg:	348 089 Ft								

2023. évben a következő támogatásban részesült az Alapítvány:

Főkönyvi szám	Megnevezés	Összeg	Támogató	Összeg felhasználása
91121	Normatív támogatás-tartós bentlakás	51 999 188 Ft	Magyar Államkincstár	Fogyatékos személyek tartós bentlakásának személyi és dologi kiadásaira
91122	Normatív támogatás-átmeneti bentlakás	860 147 Ft	Magyar Államkincstár	Fogyatékos személyek átmeneti bentlakásának személyi és dologi kiadásaira
91123	Normatív támogatás-támogatott lakhatás	11 423 822 Ft	Magyar Államkincstár	Fogyatékos személyek lakóotthoni bentlakásának személyi és dologi kiadásaira
91124	Szociális foglalkoztatás támogatása	19 398 984 Ft	Magyar Államkincstár	Munkarehabilitációs és fejlesztő-felkészítő foglalkoztatás személyi és dologi kiadásaira
91125	Normatív támogatás-nappali ellátás	359 662 Ft	Magyar Államkincstár	Fogyatékos személyek nappali intézményének személyi és dologi kiadásaira
91126	Normatív támogatás-nappali ellátás-60%	7 618 755 Ft	Magyar Államkincstár	Fogyatékos személyek nappali intézményének személyi és dologi kiadásaira
91127	Akkred. Foglalkozt. Támogatása	42 135 555 Ft	Emberi Erőforr. Min.	Akkreditált foglalkoztatás személyi és dologi kiadásaira
91128	Ágazati bérpótlék	13 807 851 Ft	Magyar Államkincstár	Szociális dolgozók bérkiegészítése
91129	Rezsi támogatás	6 708 172 Ft	Magyar Államkincstár	Rezsi költségtámogatás

2023. évben a következő pályázatokon nyert az Alapítvány:

Főkönyvi szám	Megnevezés	Összeg	Támogató	Összeg felhasználása
96734	Pályázati támogatás	- Ft	ÉTA	COVID-védelem
96736	Pályázati támogatás	300 000 Ft	ÉTA	Szakmai programok megvalósításával összefüggő működési költségekre
96737	Pályázati támogatás	320 000 Ft	ÉTA	Szociális foglalkoztatás tárgyi eszközöknek beszerzése
967391	Pályázati támogatás	2 219 322 Ft	FSZK	Működési költségek kiegészítő támogatása - működési költségekre került felhasználásra - bentlakásos ellátás
967392	Pályázati támogatás	198 499 Ft	FSZK	Működési költségek kiegészítő támogatása - működési költségekre került felhasználásra - támogatott lakhatás

Költségek részletezése 2023. év (Mérleggel egyező)

Detaillierung von Kosten 2023

	Megnevezés	Otthon	Üdülő	Foglalkoztatás	Nappali int.	Támog. lakhatás	Új foglalkoztató	Akkreditációs fogl.	Általános	Összesen
	Position	Wohnheim	Gäste	Beschäftigung B.máriafürdő	Tagesstätte	Betreutes Wohnen	Beschäftigung B.keresztúr	Akkreditáció	Allgemein	Insgesamt
1.0	Bér, bérjellegű kifiz.									
	Löhne	61 258 594	6 965 423	12 357 028	4 710 443	10 911 382		43 995 669	2 621 743	142 820 282
2.0	Járuék, közteher									
	Abgaben	6 335 028	742 164	856 061	603 278	1 392 960		2 887 480	351 473	13 168 444
3.0	Egyéb személyi kifiz.									
	Sonstige Perso.	852 674	288 106	7 456 733	154 755	76 757		1 426 351	660 962	10 916 338
4.0	Szolgáltatások									
	Dienstleistung	448 882	17 397 365	0	0	25 024	655 000	636 795	3 006 249	22 169 315
5.0	Anyag									
	Material	1 558 815	1 473 949	116 968	17 653	0		1 393 064	323 274	4 883 723
6.0	Karbantartás									
	Instandhaltung	292 981	306 703	0	18 165	71 460	0	0	210 349	899 658
7.0	Étkezés									
	Verpflegung	18 466 414	2 091 848	0	2 696 762			0	0	23 255 024
8.0	Közművek									
	Stadtwerte	13 506 629	1 688 329	4 502 210	2 251 105	1 510 648		13 104 451	562 776	37 126 147
9.0	Ügyvitel									
	Verwaltung	3 350 509	469 071	538 650	603 092	1 675 254		538 650	603 092	7 778 317
10.0	Utazás/Szállítás									
	Farten	56 654	15 127	2 700	0	0		130 803	3 816	209 100
11.0	Biztosítás									
	Versicherung	638 323	157 807	157 807	0	58 339		157 807	305 220	1 475 301
12.0	Bank									
			236						1 466 537	1 466 773
13.0	Adók									
	Steuer	672 000	0	0					12 765 000	13 437 000
14.0	Használati díj									
	Nutzungsgebühr								188 185	188 185
15.0	Adomány									
	Spenden									0
16.0	Valuta									
	Kurs								4 078 408	4 078 408
17.0	Egyéb									
	Sonstige	1 712 530	71 600	230 000	0	0	0	5 100	1 214 946	3 234 176
18.0	Értékesítés									
	ÁFA	0	0	0	0			0	14 637 092	14 637 092
	Összesen:									
	Insgesamt:	109 150 032	31 667 727	26 218 156	11 055 252	15 721 824	655 000	64 276 170	42 999 121	301 743 283
	Költségek-bér nélkül:	40 703 736	23 672 034	5 548 334	5 586 776	3 340 725	655 000	15 966 670	39 364 943	134 838 219
	Bérköltség:	68 446 296	7 995 693	20 669 822	5 468 476	12 381 099	0	48 309 500	3 634 178	166 905 064
	Összesen:	109 150 032	31 667 727	26 218 156	11 055 252	15 721 824	655 000	64 276 170	42 999 121	301 743 283
	Écs nélkül:	40 703 736	23 672 034	5 548 334	5 586 776	3 340 725	655 000	15 966 670		

Az igénybe vett szolgáltatás értéke az alábbiakból állt/Wert der in Anspruch genommenen Dienstleistungen:

Költségnem/Kosten				e. Ft.
5211	Üzemi jármű költsége	Otthon	Kosten Fuhrpark	171
5212	Akkred. Jármű költsége	Otthon	Kosten Fuhrpark-Akkred.	637
52141	Szállítási díj	Általános	Beförderung allgemein	4
52142	Szállítási díj	Otthon	Beförderung Wohn.	57
52143	Szállítási díj	Üdültetés	Beförderung Ferienh.	15
52144	Szállítási díj	Foglalkozt.	Beförderung Beschäft.	3
52145	Szállítási díj	Akkred.	Beförderung Akkred. Beschäft.	125
52146	Szállítási díj	Akkred.	Beförderung Akkred. Beschäft.	6
52147	Szállítási díj	Foglalkozt.	Beförderung Beschäft	0
52148	Szállítási díj	Támog. Lakh.	Beförderung Betreutes Bewohnen	0
52151	Hulladék szállítás díja	Általános	Müllabfuhr allg.	11
52152	Hulladék szállítás díja	Otthon	Müllabfuhr Wohnheim	129
52153	Hulladék szállítás díja	Üdültetés	Müllabfuhr Ferienh.	116
52154	Hulladék szállítás díja	Támog. Lakh.	Müllabfuhr Betreutes Wohnen	25
52212	Telek használati díj	Általános	Pacht Grundstück	188
52213	Tornaterem bérleti díja	Otthon	Mietberrag Turnhalle	0
5231	Karbantartási szolg.	Általános	Instandhaltung allgemein	2 734
5232	Karbantartási szolg.	Üdültetés	Instandhaltung Gästebetrieb	17 156
5233	Karbantartási szolg.	Otthon	Instandhaltung Wohnheim	149
5234	Karbantartási szolg.	Foglalkozt.	Instandhaltung Beschäft.	0
5236	Karbantartási szolg.	B.keresztúr	Instandhaltung B. keresztúr	655
5237	Karbantartási szolg.	ÉTA pályázat	Instandhaltung-ÉTA	0
5238	Karbantartási szolg.	Akkred.	Instandhaltung Akkred. Besch.	0
5239	Karbantartási szolg.	Támog. Lakh.	Instandhaltung Betreutes Wohnen	0
524	Szórólap	Üdültetés	Flyer	0
5251	Oktatás, továbbképzés	Általános	Fortbildung allg.	28
5252	Oktatás, továbbképzés	Otthon	Fortbildung Wohn.	0
5253	Oktatás, továbbképzés	Foglalkozt.	Fortbildung Besch	0
5254	Oktatás, továbbképzés	Akkred.	Fortbildung Akkred. Besch.	0
5256	Oktatás, továbbképzés	ÉTA	Fortbildung ÉTA	0
526	Honlap frissítés	Általános	Webseite Aktualisierung	0
5271	Könyvelés, könyvvizsg.	Általános	Buchhaltung, Buchprüfung	5 581
5272	Könyvelés, könyvvizsg.	Akkred.	Buchhaltung, Buchprüfung	538
5273	Könyvelés, könyvvizsg.	Fejlesztő fogl.	Buchhaltung, Buchprüfung	538
5283	Terápiás költség	ÉTA	Therapiekosten-ÉTA	0
5291	Postaköltség	Általános	Telefon allgemein	40
52921	Telefonköltség	Általános	Telefon allgemein	318
52931	Csatornadíj	B. máriafürdő	Abwasser	726
52932	Csatornadíj	B. keresztúr	Abwasser	314
52933	Csatornadíj	Akkred.	Abwasser	450
52943	Ügyvédi díj	Általános	Honorar Anwalt-Allg.	762
5295	Közjegyzői díj	Általános	Notar	0
52963	Szaklap	Otthon	Fachbücher Wohn.	0
52971	Szám. Tech. Szolg.	Általános	Wartung Feuermelder allgemein	150
52972	Szám. Tech. Szolg.	Üdültetés	Wartung Feuermelder Ferienh.	125
52981	Konferenciák díja	Otthon	Konferenzkosten-Wohn.	0
52983	Konferenciák díja	Üdültetés	Konferenzkosten-Ferienh.	0
52984	Konferenciák díja	Általános	Konferenzkosten-Allg.	51
52991	Egyéb szolg. Díja	Általános	Sonstiges allgemein	159
52992	Egyéb szolg. Díja	Üdültetés	Sonstiger Ferienh.	72
52993	Egyéb szolg. Díja	Otthon	Sonstiges Wohnheim	178
52994	Egyéb szolg. Díja	Foglalkozt.	Sonstiges Besch.	0
52997	Egyéb szolg. Díja	Akkred.	Sonstiges Akkred. Besch.	0
52998	Egyéb szolg. Díja	ÉTA	Sonstiges-ÉTA	0
52999	Egyéb szolg. Díja	Támog. Lakh.	Sonsiges-Betreutes Wohn.	0
Összesen/Ingesamt:				32 211

Az egyéb ráfordítások alakulása: */Sonstiger Aufwand*

Költségnem/ <i>Kosten</i>	Költségek (e Ft)
Kés. kamat/ <i>Zuschlag aus Selbstrevision</i>	7
40 % Kata-adó	0
Támogatás visszafizetés/ <i>Normative Rückzahlung</i>	0
Cégautó adó/ <i>Kfz Steuern</i>	672
Ktg-vetéssel elszámolt adó/ <i>nicht erstattete Mehrwertsteuer</i>	12 765
Összesen/<i>insgesamt</i>	13 444

Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutatószámai/*Vermögen*

A tartósan befekt. eszközök aránya előző évben 71,96 % volt, tárgyévben 73,84%. */ Das Anlagevermögen in Relation zur Aktiva waren im Vorjahr bei 71,96 %, im laufenden Wirtschaftsjahr bei 73,84 %.*

A forgóeszközök aránya előző évben 28,00 % volt, tárgyévben 24,90 %. */ Umlaufvermögen im Vorjahr 28,00 %, im laufenden Wirtschaftsjahr 24,90 %.*

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 149,48 %. Ez az előző évhez képest növekedett, ami az alapítvány piaci értékét is növelte. *Verhältnis Eigenkapital – gezeichnetes Kapital 149,48 %. 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 9,35, míg előző évben 12,17 volt. *Liquiditätsrate im laufenden Wirtschaftsjahr 9,35, im Vorjahr 12,17.*

A vevők átlagosan 0,16 nap alatt fizetnek. */ Die Debitoren haben im Durchschnitt innerhalb 0,16 Tagen bezahlt.*

Az alapítvány a tevékenységéhez beszerzett és felhasznált anyagjellegű beszerzéseit a szállítóknak 8,29 nap alatt fizeti ki. */ Die Stiftung hat den Kreditoren innerhalb 8,29 Tagen bezahlt unter Berücksichtigung des Zahlungsziels aufgrund von Sicherheitseinbehalten.*

A jövedelmezőség mutatói/*Zahlen der Wirtschaftlichkeit*

A nettó termelési érték 129.177 ezer Ft volt, ami az előző évének 99,00 %-a. */ Nettoumsatzerlöse (Umsatzerlöse vermindert um Abschreibung und Materialaufwand) 129.177 t. Ft, 99,00 % im laufenden Wirtschaftsjahr.*

Az anyagmentes termelési érték 143.184 ezer Ft volt, ami az előző évinek 99,00 %-a. / *Produktionserlöse ohne Materialaufwand 143.184 t Ft, 99,00 % im laufenden Wirtschaftsjahr.*

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések/ *Ergänzungen zur Bilanz*

Eszközök

A befektetett eszközök 494.107 Ft állományából az immateriális javak 0 e Ft, míg a tárgyi eszközök állománya 494.107 e Ft. / *Das Anlagevermögen von insgesamt 494.107 t. Ft untergliedert sich in immaterielle Wirtschaftsgüter mit 0 t. Ft und Sachanlagen mit 494.107 t. Ft.*

A forgóeszközök záró állománya 166.609 e Ft. Amelyből legjelentősebb az értékpapírok 0 e Ft. összege. A pénzeszközök záró állománya 164.685 e Ft. / *Der Endbestand des Umlaufvermögens beträgt 166.609 t. Ft. Die bedeutendsten Summe sind Wertpapiere mit 0 t. Ft und Flüssige Mittel mit 164.685 t. Ft.*

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

Pénzeszközök évvégi záró állománya - 2023. év				
Schlusswert der Geldmittel zu Jahresende - 2023.				
		HUF	Főkv.-i szla	
Pénztár	Kasse BMF.	2 307 020	3811	
Bolti pénztár	Kasse	0	3813	
Valuta pénztár	Valuta Kasse	274 580	3814	2 581 600
Takarékszövetkezet-BMF	TKSZ BMF	21 496 825	3841	
MKB Bank	MKB Bank	24 339 245	3842	
Lekötött bankbetétek	Einges. Kapit.	0	3843	
Beruházási számla	Invest. Konto	450 280	3844	
Elkülönített számla	Abgerg. Konto	3 761 800	3848	
Deviza számla-Dillingen	Devisenkonto	7 775 249	38451	
Lekötött devizaszámla	Einges. Kapit.-Dillingen	605 125	38452	
Deviza számla - MKB	Devisenkonto-MKB	0	38453	
Értékpapír számla-Dillingen	Discount-Wertpapíren	104 357 694	38454	162 786 218
Támogatott lakhatás elszámolá	Betreutes Wohn.	-682 331	387	
Lakók pénze	Bewohnergeld.	0	388	
Üdülési csekk	Ferienchecks	0		
Átvezetési számla	Überleitungskonto	0		
Összesen	Insgesamt	164 685 487	38	

Aktív időbeli elhatárolások 8.435 Ft./ *Aktive Rechnungsabgrenzung 8.435 t. Ft.*

Források/Quellen

A saját tőke állománya az előző év eredményével 9.716 e Ft-ra növekedett. *Eigenkapital inkl. des Vorjahresergebnis ist auf 9.716 t. Ft. gestiegen.*

A kötelezettségek részletezése: *Detaillierung der Verbindlichkeiten:*

F. Kötelezettségek	F. Verbindlichkeiten	17 815
I. Hátrasorolt kötelezettségek	I. Zurückgestellte Verbindlichkeiten	
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	II. Langfristige Verbindlichkeiten	
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	III. Kurzfristige Verbindlichkeiten	17 815
3. Vevőktől kapott előlegek	3. Von Kunden erhaltene Anzahlungen	0
4451 Vevői előleg 18 %	4451 Anzahlung	0
4. Kötelezettségek áruszállításból és	4. Verbindlichkeiten aus Warenlieferungen	2 441
441 Belföldi szállító	441 Rechnungen eingegangene-In	2 441
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	9. Sonstige kurzfristige	15 374
449 Egyéb rövid lejártú köt.	449 Verbindlichk. gg. Bew.	0
462 SZJA	462 Steuer	1 552
46301-46308 Szociális hozzájárulás	46301-46308 Sozialbeitrag	1 031
466 ÁFA	466 MwSt. Abrechnungskonto	0
469 HELYI ADÓ	469 Ktz - Steuer	168
471 Jövedelem elsz. szla	471 Einkommenabrechnungskonto	9 974
473 TÁRSADALOMBIZT. KÖT.	473 Krankenverich.	2 323
475 Térítési díj visszafiz. k	475 Einzahlung Rückzahlung	326
478 MÁK-elszámolási számla	478 Normative Förderung	0
479 Elektronikus voucher	479 Voucher	0
G. Passzív időbeli elhatárolások	G. Passive Rechnungsabgrenzungen	641 620
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1. Passive Rechnungsabgrenzung von	0
481 Bev.passzív időbeli elhat	481 Einnahmen-passive Rechnungsabgr.	0
2. Költségek, ráfordítások passzív	2. Passive Rechnungsabgrenzung von	5 513
482 Passz. időb. elh. - ráf.	482 Passive Zeitabgrenzung Rechnungsabgr.	5 513
3. Halasztott bevételek	3. Aufgeschobene Einnahmen	636 107
4831 Lakók egyszeri hozzájárul	4831 Einmalige Einzahlungen	0
4832 Fejl.célra kap.bev.miatt	4832 Abgegrenzte Zuschüsse	595 929
4833 Akkred. többlettámog.	4833 Förderung Arred. Besch.	0
4834 Támogatott lakhatás bev.	4834 Zuwendung-Betreutes Wohnen	0
4836 Kincstárjegy hozamának el	4836 Abgrenzung Zinserträge WP	0
4837 Fejl. célú támog.-Új fogl	4837 Zuwendung Neues Grundstück	39 393
4838 Támogatás-foglak-Förderst	4838 Zuwendung Förderstiftung	168
4839 NISZ pályázat -TL	4839 Zuwendung-Saat-Betreutes Wohnen	617

Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések / Ergänzungen zum Jahresergebnis

1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	Nettoumsatzerlöse, Inland	246 454
91111	Tartós bentlakás térítési díja	Einzahlung Bewohner	34 323
91112	Átmeneti bentlakás térítési díja	Kurzzeitpflege-Einzahlung	937
91113	Nappali int. térítési díja	Einzahlung-Tagesstätte	993
91114	Térítési díj-TL	Einzahlung-Betreutes Wohn.	5 843
91115	Nappali int. térítési díja-TL	Einzahlung-Tagesstätte-Betreutes Wohn.	1 755
9112	Belföldi normatív támogatás	N.F.-Inland	154 312
9113	Részvételi díj	Tagungen Teilnehmerkosten	55
9116	Otthon egyéb térítési árbevétel	Sonstige Einzahlungen Woh.	0
9117	Egyszeri belépési díj	Einmalzahlung	0
9118	MÁK-többlettámogatás	Normative Förderung	0
912	Üdültetés bevételei	Einnahmen Ferienbereich	42 140
913	Szociális/akkred. foglalkoztatás árbev.	Verkauf Eigene Produkte	6 096
918	Akkred. Térítési díj bevétele	Essen kosten-Akkred.	0
2.	Aktivált saját teljesítmények értéke	Aktivierete Eigenleistungen	0
3.	Egyéb bevételek	Sonstige Erträge	53 228
961	Értékesített tárgyi eszköz	Verkauf alter Mittel	0
9631	Káresem.kapcsolat bev.	Schadenersatz	0
9671	MÁK-támogatás	Zuwendung	0
9673	Elkül.alapból kapott tám.	Zuschuss aus Abgrenzungen	3 038
9674	Egyéb támogatás	Zuschuss RW Förderstiftung	220
9675	Alapítói támogatás	Gründer Zuwendung	48 637
9676	Egyéb támogatás	Sonstige Spenden	0
9678	Apák m. idő távollét támog.	Sonstige Spenden	0
9679	SZJA 1 %-támogatás	1 % Zuschuss	548
9691	Áruk leltárértékelési különb.	Warenwert Differenz	0
9693	Közérdekű önkéntes munka	Freiwillige Arbeit	0
9695	Adomány, egyéb bevétel	Spenden, Sonstige Einnahmen	785
4.	Pénzügyi műveletek bevételei	Finanzerträge	2 409
975	Bef. pü-i eszk. árf. nyeresége	Einnahmen aus Geldmittel	1 040
976	Egyéb kapott kamatok-látraszóló kamat	Zinsen	1 177
978	Árfolyamnyereség	Kursgewinn	192
979	Egyéb pü-i bevétel	Sonstige Einnahmen aus Geldmittel	0
5.	Rendkívüli bevételek	Ausserordentliche Erträge	0
A.	Összes bevétel	Einnahmen insgesamt	302 091
	Anyagköltség	Aufwendungen für Roh-, Hilfe- und Betriebsstoffe	49 192
5111	Élelmiszer	Lebensmittel	7 774
5112	Foglalkoztatási alapanyag	Beschäftigungs-Material	385
5113	Energia	Energie	35 635

5114	Üzemanyag	Kraftstoff	1 612
5115	Karbantartási anyag	Instandhaltungs-Material	900
5116	Gyógyszer	Medikamente	127
5117	Gk. karbantart.-i anyag	Fahrzeug	0
5118	Anyag vás.-ÉTA	Material-ÉTA	0
5119	Göngyöleg	Verpackung jährlich	0
5121	Tisztítószer	Reinigungsmittel	1 454
5122	Irodaszer, nyomtatvány	Büromittel	159
5123	Munkaruha, véd ruha	Arbeitsbekleidung	81
5124	Kis ért. felsz. Tárgyak	Einrichtungsmittel kleine	204
5125	Tisztálkodószerek	Hygieneartikel	0
513	Egyéb anyagköltség	Sonstige Materialkosten	861
Igénybe vett szolgáltatások értéke		Aufwendungen für bezogene Leistungen	32 211
5211	Üzemi jármű költsége	Fahrzenghosten	808
5212	Bérelt jármű költsége	Mietauto	0
5214	Egyéb szállítás	Weitere Transportkosten	209
5215	Hulladék szállítás díja	Müllabfuhr	280
5221	Bérleti díjak	Pachtgebühren	189
523	Karbantartási költség	Instandhaltungskosten	20 694
524	Hirdetési díj	Flyer	0
525	Oktatás és továbbképzés	Fortbildung	28
526	Honlap frissítés	Webseite Aktualisierung	0
527	Könyvelés, könyvvizsgálat	Buchhaltung, Buchprüfung	6 658
528	Terápiás költségek	Therapiekosten	0
5291	Postaköltség	Post	40
5292	Tel,rádió,fax,internet	Telefon, Fax, Internet	318
5293	Csatornadíj	Abwasser	1 491
5294	Ügyvédi díj	Honorar Anwalt	762
5295	Közjegyz i díj	Notar	0
5296	Szakkönyv, közlöny	Fachbücher, Fachzeitschriften	0
5297	Szám. Tech. Szolg.	Feuermelder	275
5298	Résztvételi díj	Konferenzkosten	51
5299	Egyéb	Sonstiges	408
Egyéb szolgáltatások értéke		Aufwendungen für sonstige Leistungen	21 238
5311	Hatósági díjak	Sonstige Gebühren	84
5312	Illeték	Taxen	0
532	Felülvizsgálatok	Überprüfung	0
533	Biztosítás	Versicherungen	1 475
534	Támogatások elszámolása	Abrechnung Zuwendungen	1 364
535	Bankköltség	Bankkosten	1 467
536	SZÉP-kártyák ktg.-e	Kosten Ferienschecks	0
537	Éttermi szolg.	Mittagessen Wohnheim	15 481
538	Egészségügyi szolgáltatás	Medizin Dienstleitungen	1 172
539	Kölönféle egyéb költség	Sonstige Kosten	195
6.	Anyagjellegű ráfordítások	Materialaufwendungen	102 641
	Bérek költség	Lohn- und Gehaltskosten	142 820

541	Fő foglalkozásúak bére	Personalkosten	124 499
544	Kieg.tevékenys.-nyugdíjas	Sonstige Kosten-Rentner	10 810
545	Mellékfoglalkozásúak bére	Nebenjobs	7 511
	Személyi jellegű egyéb kifizetések	Sonstige Personalaufwendungen	10 916
5511	Belf.és külf.kiküld kts.	Fahrtkosten	33
5512	Közérdekű önkéntes munka	Freiwillige Arbeit	0
5513	Utazási költségtérítés	Fahrtkosten	706
5515	Tel. Számla le nem vonható	Telefon kosten	87
5517	Végkielégítés	Abfertigung	0
5519	Egyéb szem. Jell. Kifiz.	Steuer bei Tageslohn	76
552	Betegszabadság	Krankenurlaub	1 344
553	Táppénzhozzájárulás	Krankenurlaub Zuwendung	111
554	Devizaellátmány	Devisen	0
556	Term.beni jutt.utáni SZJA	Telefonkosten	16
557	Egysz. Foglalkoztatás	Stundensatz Ausz.	316
558	Megbízási,megállapodási daj, m. rehab. díja	Arbeitsauftrage	8 177
559	Reprezentációs költség	Repräsentationkosten	50
	Bérfjárulékok	Lohnnebenkosten	13 168
5611	Szociális hozzájárulási adó	Rentenversich-Abgaben	13 155
5622	Százalékos eü-i hj.	Krankenversicherung	13
7.	Személyi jellegű ráfordítások	Personalaufwand	166 904
8.	Értékcsökkenési leírás	Abschreibungen	14 637
571	Terv szerinti ért.csökk.	Planmässige Afa	14 637
572	100.000 alatti eszk. écs.	Afa Mittel niedrigen als 100.000	0
9.	Egyéb ráfordítások	Sonstige Aufwendungen	13 444
8622	Bírság, késedelmi kamatok	Zuschlag aus Selbstrevision	7
8626	MÁK-visszafizetés	Normative Rückzahlung	0
8666	Cégautó adó	Kfz-Steuer	672
8668	Turizmusfejl. Hozzájárulás	Beitrag zur Tourismusförderung	1 617
8669	Ktg-vetéssel elszámolt adók	Steuer	11 148
8671	Behajthatatlan követelés	Uneinbringliche Forderung	0
8673	Hiányzó készlet	Abgeschriebene Mittel	0
10.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	Sonstige finanzielle Aufwendungen	4 117
878	Árfolyamvesztés	Kursverlust	4 117
11.	Rendkívüli ráfordítások	Ausserordentliche Aufwendungen	0
B.	Összes ráfordítás	Aufwendungen insgesamt	301 743
C.	Adózás előtti eredmény	Ergebnis vor Steuern	348
12.	Adófizetési kötelezettség	Steuerpflicht	0
D.	Adózott eredmény	Ergebnis nach Steuern	348
13.	Jóváhagyott osztalék	Bestätigte Dividenden	0
E.	Tárgyévi eredmény	Bilanzergebnis	348

Tájékoztató jellegű kiegészítések/Ergänzende Erläuterungen

Az Alapítvány 1 fő teljes munkaidős intézményvezetőt, 1 fő teljes munkaidős takarítónőt, 1 fő főállású gondnokot, 1 fő főállású szakácsot, 2 fő részmunkaidős segítőt a fejlesztő foglalkoztatásban, összesen (heti 40 órában) 1 fő ügyintézőt és esetfelelőst (összesen heti 40 órában), 1 fő főállású pénzügyi-gazdasági munkatársat, 7 fő főállású ápoló, szociális ápoló-gondozót, 3 fő részmunkaidőben foglalkoztatott ápolót, 1 fő fejlesztőpedagógust, 1 fő főállású terápiás munkatársat, 1 fő főállású munkaszervező és irányítót foglalkoztat munkaszerződéssel valamint 1 fő rehabilitációs mentor és tanácsadót megbízási szerződéssel.

Angestellt bei der Stiftung werden 1 Leitung (Vollzeit), 1 Reinigungsfrau (Vollzeit), 1 Hausmeister (Vollzeit), 1 Köchin (Vollzeit), 2 Hilfskräfte Fördernde Beschäftigung (Teilzeit, insgesamt 40 Stunden/Woche), 1 Verwaltungskraft und Manager des betreuten Wohnens (insgesamt 40 Stunden /Woche), 1 wirtschaftliche Mitarbeiterin (Teilzeit), 7 Betreuer/Krankenschwestern (Vollzeit), 3 Betreuer/Krankenschwestern, Teilzeit, 1 Pädagoge (Vollzeit), 1 therapeutische Mitarbeiterin (Vollzeit), 1 Arbeitsleiter (Vollzeit), und mit Auftragsvertrag 1 Rehabilitationsmentor und Berater (Teilzeit).

Balatonmáriafürdő, 2024. április 24.



Reile Gerhard

kuratóriumi elnök

Nettné Weininger Ilona

Nettné Weininger Ilona

könyvelő