

Regens Wagner Közhasznú Alapítvány

8647 Balatonmárfürdő, 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

2024. évi

éves beszámolóhoz

Balatonmárfürdő, 2025. április 15.

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 könyvvizsgálatáért a könyvvizsgáló 120.000 Ft díjat számított fel. A könyvvizsgáló részére az üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásért, adótanácsadói szolgáltatásért, és egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásért díj kifizetése nem történt.

A mérlegkészítés pénzneme Ft./ *Die Bilanz wird in Forint erstellt.* A mérlegkészítés időpontja 2025.03.31.
/Datum der Bilanzerstellung 2025.03.31.

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 Wertverluste 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.*

2024. évi szabály szerint a devizás ügyleteket az alapítvány év végén ártértékelt, az MNB 2024. december 31. napján hivatalosan közzétett árfolyamán. */ Anhand der 2024 gültigen Regeln hat die Stiftung zum Jahresende die Devisengeschäfte nach dem offiziellen MNB Devisenkurs vom 31. Dezember 2024. bewertet.*

Értécsökkenési leírás módja: */ Abschreibungsmethoden:* Az évenként elszámolandó értécsökkenés 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 értécsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értécsökkenési leírása: Az 200.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési 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 főkönyvvvel 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 2024. 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. Mindamellet a mérlegkészítésig a tevékenység eredményes folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

Tájékoztató rész/Informationen

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

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

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

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

Megnevezés/ <i>Bezeichnung</i>	Átlagos stat. Létszám /Allgemeine statistische Zahl	Béreköltség /Lohnkosten	Személy jell. egyéb kiadás / <i>Abgaben</i>
Fizikai/ <i>Betreuung, Hauswirtschaft,</i> Haustechnik inkl. der Beschäftigten	45,8	67 052	5 249
Szellemi/ <i>Verwaltungstätigkeit/Lei-</i> tung, Sozialpädagogen, Psychologen	16,8	91 112	7 133
Összesen/ <i>Insgesamt</i>	62,6	158 164	12 382
Bérfizetéseket/Lohnabgaben			Összesen/<i>Insgesamt</i> (e Ft)
Szociális hozzájárulási adó/ <i>Rentenversicherung</i>			13 950
Egészségügyi hozzájárulás/ <i>Krankenversicherungsprozent</i>			0
Összesen/ <i>Ingesamt</i>			13 950

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 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). (jogszályhely: 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. (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, kapcsolt vállalkozása sincs.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések/*Ergänzungen zur Bilanz*

Immateriális javak és tárgyi eszközök mozgásának leírása (bruttó értékben)

Immateriális javak (bruttó érték)	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Közművek, hálózatfejlesztés	4 076	0	0	0	4 076
Szoftver	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

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.	143 811	6 693	0	0	150 504
Üdülőépület écs.	60 053	3 600	0	0	63 653
Szervízépület écs.	16 266	785	0	0	17 051
Foglalkoztató épület écs.	30 182	1 480	0	0	31 662
Építmények écs.	70 071	0	0	0	70 071
Támogatott lakhatás épület écs.	3 681	450	0	0	4 131
Garázs écs.	6 647	826	0	0	7 473
Termelést szolgáló gép écs-foglalkozt.	982	0	0	0	982
Term. kieg. écs.	242	0	0	0	242
Tűzjelző écs.	724	0	0	0	724
Konyhai gépek écs.	21 358	84	0	0	21 442
Járművek écs.	23 076	0	0	0	23 076
Szám. tech. eszk. écs.	2 601	0	0	0	2 601
Híradástechn. 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.	2 015	226	0	0	2 241
Gépek, berend. écs-támogatott lakhatás	1 289	225	0	0	1 514
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	361	0	0	4 386
Irodai bútorok écs.	1 164	47	0	0	1 211
Sporteszközök écs.	6 348	31	0	0	6 379
Gyógyászati eszközök écs.	451	0	0	0	451
Kisértékű felszerelések	10 119	1 021	0	0	9 098
Üvegház écs	222	22	0	0	222
Vízlagyító berend. écs.	260	0	0	0	260
Écs-szauna	472	0	0	0	472
Écs-árusító pavilon	182	0	0	0	182
Összesen	475 690	15 851	0	0	489 477

Tárgyi eszközök 2024.12.31 / Immateriella WG und Sachanlagen

[illegible]

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>Einnmalige Einzahlungen</i>	0	3 000	918	2 082
Fejl. célú bev./ <i>Einnahmen aus Förderung</i>	595 929	0	0	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>	168	0	22	146
NISZ pályázat/ <i>Zuwendung-Betreutes Wohnen</i>	617	70	617	70
Összesen/ <i>Insgesamt</i>	636 107	3 070	1 557	637 620

Vevők, szállítók / *Kunden, Lieferanten*

Vevői követelések/Debitorenforderungen: Belföldi vevők összes nyitott számlája 2024.12.31-én:/Offene Rechnungen der inländischen Debitoren zum 2024-12-31

- 311 = 343.445 Ft
- 312 = 290.780 Ft

Szállítói kötelezettségek/*Lieferanten*: Belföldi szállítók összes nyitott számlája 2024.12.31-én:/*Alle offenen Kreditorenrechnungen zum 2024-12-31*

- 441 = -1.020.696 Ft

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 2024. év (Mérleggel egyező)										
Detaillierung der Einnahmen 2024.										
	Megnevezés Position	Otthon Wohnheim	Üdülő Gäste	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	62 038 997	0	25 139 076	12 939 275	0	9 477 174	49 529 480	18 926 433	178 050 435
1.1	Tartós/nappali ellátás Dauer Wohnen/Tagesstät.	.91121			.91123		.91125		.91128+.91129	
		61 064 745			12 939 275		905 323		18 926 433	93 835 776
1.2	Átmeneti bentlakó Kurzzeitpflege	.91122								974 252
		974 252								
1.3	Képzés Bildung									0
1.4	Foglalkoztatás tám. Beschäftigung			.91124			.91126	.91127		
				25 139 076			8 571 851	49 529 480		83 240 407
2.0	Befizetés Einzahlung	.91111+.91112	9121+.9122+.9123+.9124+.9125+.9126+.9128		.91114		.91113+.91115			
		41 421 683	48 368 364		6 466 764		3 072 490			99 329 301
3.0	Felszabadított összeg Jahres anteil	.9117+.9677								917 808
		917 808								
4.0	1 % támogatás 1 % Zuschuss	.9679								714 203
		714 203								
5.0	Pályázat Wettbewerb	.96731+.96736		.96737	.967392			.96733		
		2 765 068		370 000	1 097 375			0		4 232 443
6.0	Adomány Spenden	.96951+.96952								250 000
		250 000								
7.0	Támogatás Förderung	.9678+.96741+.9671		.96738	.96732			.918	.9676	
		21 940		0	0			0	0	21 940
8.0	Kamat Zins								.976+.9781+.9782	9 334 723
									9 334 723	
9.0	Értékpapír Wertpapier								.975	220 563
10.0	Vetter M. + Quadt S.					.9115+.9114				0
						0				
11.0	Bérleti díj Vermietung									0
12.0	Alapítói támogatás								.96751	0
									0	
13.0	Egyéb Sonstige	.911+.9113+.9871+.9851	.98572	.9131+.9132+.98573			.9133+.9134	.911+.9691+.977+.987+.9855+.979		
		53 050	0	1 851 641			3 058 384	-111		4 962 964
	Összesen: Insgesamt:	108 182 749	48 368 364	27 360 717	20 503 414	0	12 549 664	52 587 864	28 481 608	298 034 380
		0,0	0,0					0		
	Eredmény:					48 368 364				0
	- Bevétel:	298 034 380 Ft								
	- Költség:	-289 898 101 Ft								
	- Egyenleg:	8 136 279 Ft								

2024. évben a következő támogatásban részesült az Alapítvány:

Főkönyvi szám	Megnevezés	Összeg	Támogató	Összeg felhasználása
91121	Normatív támogatás-tartós bentlakás	61 064 745 Ft	Magyar Államkincstár	Fogyatékos személyek tartós bentlakásának személyi és dologi kiadásaira
91122	Normatív támogatás-átmeneti bentlakás	974 252 Ft	Magyar Államkincstár	Fogyatékos személyek átmeneti bentlakásának személyi és dologi kiadásaira
91123	Normatív támogatás-támogatott lakhatás	12 939 275 Ft	Magyar Államkincstár	Fogyatékos személyek lakóotthoni bentlakásának személyi és dologi kiadásaira
91124	Szociális foglalkoztatás támogatása	25 139 076 Ft	Magyar Államkincstár	Munkarehabilitációs és fejlesztő-felkészítő foglalkoztatás személyi és dologi kiadásaira
91125	Normatív támogatás-nappali ellátás	905 323 Ft	Magyar Államkincstár	Fogyatékos személyek nappali intézményének személyi és dologi kiadásaira
91126	Normatív támogatás-nappali ellátás-60%	8 571 851 Ft	Magyar Államkincstár	Fogyatékos személyek nappali intézményének személyi és dologi kiadásaira
91127	Akkred. Foglalkozt. Támogatása	49 529 480 Ft	Emberi Erőforr. Min.	Akkreditált foglalkoztatás személyi és dologi kiadásaira
91128	Ágazati bérpótlék	13 679 257 Ft	Magyar Államkincstár	Szociális dolgozók bérkiegészítése
91129	Rezsi támogatás	5 247 176 Ft	Magyar Államkincstár	Rezsi költségtámogatás

2024. évben a következő pályázatokon nyert az Alapítvány:

Főkönyvi szám	Megnevezés	Összeg	Támogató	Összeg felhasználása
96734	Pályázati támogatás	350 000 Ft	ÉTA	Egyszeri működési támogatás
96736	Pályázati támogatás	350 000 Ft	ÉTA	Szakmai programok megvalósításával összefüggő működési költségekre
96737	Pályázati támogatás	370 000 Ft	ÉTA	Szociális foglalkoztatás tárgyi eszközeinek beszerzése
967391	Pályázati támogatás	2 065 068 Ft	FSZK	Működési költségek kiegészítő támogatása - működési költségekre került felhasználásra - bentlakásos ellátás
967392	Pályázati támogatás	1 097 375 Ft	FSZK	Működési költségek kiegészítő támogatása - működési költségekre került felhasználásra - támogatott lakhatás

Költségek részletezése 2024. év (Mérleggel egyező)
Detaillierung von Kosten 2024

	Megnevezés Position	Otthon Wohnheim	Üdülő Gaste	Foglalkoztatás Beschäftigung B.máriafürdő	Nappali int. Tagesstätte	Támog. lakhatás Betreutes Wohnen	Új foglalkoztató Beschäftigung B.keresztúr	Akkreditációs fogl. Akkreditáció	Általános Allgemein	Összesen Insgesamt
1.0	Bér, bérjellegű kifiz. Löhne	64 783 171	5 876 355	13 332 700	9 058 253	11 606 537		50 739 939	2 766 589	158 163 544
2.0	Járuclék, közteher Abgaben	5 994 735	660 002	1 035 408	1 076 125	1 487 575		3 296 652	399 204	13 949 701
3.0	Egyéb személyi kifiz. Sonstige Perso.	1 157 827	419 838	7 673 261	330 403	341 891		1 467 077	991 924	12 382 221
4.0	Szolgáltatások Dienstleistung	3 257 860	777 208	30 000	4 060	393 561	665 000	399 022	3 477 272	9 003 983
5.0	Anyag Material	2 002 088	1 253 694	367 501	0	0		1 360 495	657 326	5 641 104
6.0	Karbantartás Instandhaltung	1 318 722	177 018	17 770	6 600	102 262	0	5 180	900 414	2 527 966
7.0	Étkezés Verpflegung	21 343 512	2 602 636	0	2 906 173			0	0	26 852 321
8.0	Közművek Stadtwerke	8 566 898	1 070 862	2 855 633	1 427 816	1 311 487		4 327 383	356 954	19 917 034
9.0	Ügyvitel Verwaltung	2 542 824	355 995	639 960	457 708	1 271 412		639 960	457 708	6 365 568
10.0	Utazás/Szállítás Farten	22 672	4 876	10 936	0	8 230		70 030	11 742	128 486
11.0	Biztosítás Versicherung	868 976	152 161	152 161	0	68 871		152 161	344 129	1 738 458
12.0	Bank		0						1 745 988	1 745 988
13.0	Adók Steuer	672 000	0	0					8 523 000	9 195 000
14.0	Használati díj Nutzungsgebühr								205 045	205 045
15.0	Adomány Spenden									0
16.0	Valuta Kurs								0	0
17.0	Egyéb Sonstige	4 726 540	40 800	27 500	0	1 118 033	0	8 500	309 817	6 231 190
18.0	Értékesítés ÁFA	0	0	0	0			0	15 850 492	15 850 492
	Összesen: Insgesamt:	117 257 825	13 391 445	26 142 829	15 267 139	17 709 859	665 000	62 466 399	36 997 605	289 898 101
	Költségek-bér nélkül:	45 322 092	6 435 250	4 101 460	4 802 358	4 273 856	665 000	6 962 731	32 839 888	105 402 635
	Béreköltség:	71 935 733	6 956 195	22 041 369	10 464 781	13 436 003	0	55 503 668	4 157 717	184 495 466
	Összesen:	117 257 825	13 391 445	26 142 829	15 267 139	17 709 859	665 000	62 466 399	36 997 605	289 898 101
	Écs nélkül:	45 322 092	6 435 250	4 101 460	4 802 358	4 273 856	665 000	6 962 731		

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	216
5212	Akkred. Jármű költsége	Otthon	Kosten Fuhrpark-Akkred.	399
52141	Szállítási díj	Általános	Beförderung allgemein	12
52142	Szállítási díj	Otthon	Beförderung Wohn.	23
52143	Szállítási díj	Üdültetés	Beförderung Ferienh.	5
52144	Szállítási díj	Foglalkozt.	Beförderung Beschäft.	7
52145	Szállítási díj	Akkred.	Beförderung Akkred. Beschäft.	64
52146	Szállítási díj	Akkred.	Beförderung Akkred. Beschäft.	6
52147	Szállítási díj	Foglalkozt.	Beförderung Beschäft	4
52148	Szállítási díj	Támog. Lakh.	Beförderung Betreutes Bewohnen	8
52149	Szállítási díj	Nappali	Beförderung Tagessttte	4
52151	Hulladék szállítás díja	Általános	Müllabfuhr allg.	11
52152	Hulladék szállítás díja	Otthon	Müllabfuhr Wohnheim	133
52153	Hulladék szállítás díja	Üdültetés	Müllabfuhr Ferienh.	141
52154	Hulladék szállítás díja	Támog. Lakh.	Müllabfuhr Betreutes Wohnen	35
52212	Telek használati díj	Általános	Pacht Grundstück	205
52213	Tornaterem bérleti díja	Otthon	Mietberrag Turnhalle	0
5231	Karbantartási szolg.	Általános	Instandhaltung allgemein	2 648
5232	Karbantartási szolg.	Üdültetés	Instandhaltung Gästebetrieb	473
5233	Karbantartási szolg.	Otthon	Instandhaltung Wohnheim	2 907
5234	Karbantartási szolg.	Foglalkozt.	Instandhaltung Beschäft.	0
5236	Karbantartási szolg.	B.keresztúr	Instandhaltung B. keresztúr	665
5237	Karbantartási szolg.	ÉTA pályázat	Instandhaltung-ÉTA	0
5238	Karbantartási szolg.	Akkred.	Instandhaltung Akkred. Besch.	0
5239	Karbantartási szolg.	Támog. Lakh.	Instandhaltung Betreutes Wohnen	359
524	Szórólap	Üdültetés	Flyer	0
5251	Oktatás, továbbképzés	Általános	Fortbildung allg.	679
5252	Oktatás, továbbképzés	Otthon	Fortbildung Wohn.	0
5253	Oktatás, továbbképzés	Foglalkozt.	Fortbildung Besch	30
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	3 948
5272	Könyvelés, könyvvizsg.	Akkred.	Buchhaltung, Buchprüfung	640
5273	Könyvelés, könyvvizsg.	Fejlesztő fogl.	Buchhaltung, Buchprüfung	640
5283	Terápiás költség	ÉTA	Therapiekosten-ÉTA	0
5291	Postaköltség	Általános	Telefon allgemein	58
52921	Telefonköltség	Általános	Telefon allgemein	382
52931	Csatornadíj	B. máriafürdő	Abwasser	551
52932	Csatornadíj	B. keresztúr	Abwasser	93
52933	Csatornadíj	Akkred.	Abwasser	90
52943	Ügyvédi díj	Általános	Honorar Anwalt-Allg.	699
5295	Közjegyzői díj	Általános	Notar	0
52963	Szaklap	Otthon	Fachbücher Wohn.	0
52971	Szám. Tech. Szolg.	Általános	Wartung Feuermelder allgemein	92
52972	Szám. Tech. Szolg.	Üdültetés	Wartung Feuermelder Ferienh.	162
52981	Konferenciák díja	Otthon	Konferenzkosten-Wohn.	189
52983	Konferenciák díja	Üdültetés	Konferenzkosten-Ferienh.	0
52984	Konferenciák díja	Általános	Konferenzkosten-Allg.	55
52991	Egyéb szolg. Díja	Általános	Sonstiges allgemein	0
52992	Egyéb szolg. Díja	Üdültetés	Sonstiger Ferienh.	41
52993	Egyéb szolg. Díja	Otthon	Sonstiges Wohnheim	51
52994	Egyéb szolg. Díja	Foglalkozt.	Sonstiges Besch.	0
52997	Egyéb szolg. Díja	Akkred.	Sonstiges Akkred. Besch.	0
52998	Egyéb szolg. Díja	ÉTA	Sonstiges-ÉTA	140
52999	Egyéb szolg. Díja	Támog. Lakh.	Sonsiges-Betreutes Wohn.	0
Összesen/Ingesamt:				16 865

Az egyéb ráfordítások alakulása: / *Sonstiger Aufwand*

Költségnem/Kosten	Költségek (e Ft)
Kés. kamat/Zuschlag aus Selbstrevision	11
40 % Kata-adó	0
Támogatás visszafizetés/Normative Rückzahlung	0
Cégautó adó/Kfz Steuern	672
Ktg-vetéssel elszámolt adó/ nicht erstattete Mehrwertsteuer	8 523
Összesen/insgesamt	9 206

Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutatószámai / *Vermögen*

A tartósan befekt. eszközök aránya előző évben 73,84 % volt, tárgyévben 71,21%. / *Das Anlagevermögen in Relation zur Aktiva waren im Vorjahr bei 73,84 %, im laufenden Wirtschaftsjahr bei 71,21 %.*

A forgóeszközök aránya előző évben 24,90 % volt, tárgyévben 27,91 %. / *Umlaufvermögen im Vorjahr 24,90 %, im laufenden Wirtschaftsjahr 27,91 %.*

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 274,65 %. Ez az előző évhez képest növekedett, ami az alapítvány piaci értékét is növelte. *Verhältnis Eigenkapital – gezeichnetes Kapital 274,65 %. 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 12,73, míg előző évben 9,35 volt. *Liquiditätsrate im laufenden Wirtschaftsjahr 12,73, im Vorjahr 9,35.*

A vevők átlagosan 0,42 nap alatt fizetnek. / *Die Debitoren haben im Durchschnitt innerhalb 0,42 Tagen bezahlt.*

Az alapítvány a tevékenységéhez beszerzett és felhasznált anyagjellegű beszerzéseit a szállítóknak 3,23 nap alatt fizeti ki. / *Die Stiftung hat den Kreditoren innerhalb 3,23 Tagen bezahlt unter Berücksichtigung des Zahlungsziels aufgrund von Sicherheitseinbehalten.*

A jövedelmezőség mutatói / *Zahlen der Wirtschaftlichkeit*

A nettó termelési érték 186.147 ezer Ft volt, ami az előző évének 144,00 %-a. / *Nettoumsatzerlöse (Umsatzerlöse vermindert um Abschreibung und Materialaufwand) 186.147 t. Ft, 144,00 % im laufenden Wirtschaftsjahr.*

Az anyagmentes termelési érték 201.997 ezer Ft volt, ami az előző évinek 140,00 %-a. / *Produktionserlöse ohne Materialaufwand 201.997 t Ft, 140,00 % im laufenden Wirtschaftsjahr.*

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések/ *Ergänzungen zur Bilanz*

Eszközök

A befektetett eszközök 480.328 Ft állományából az immateriális javak 0 e Ft, míg a tárgyi eszközök állománya 480.328 e Ft. / *Das Anlagevermögen von insgesamt 480.328 t. Ft untergliedert sich in immaterielle Wirtschaftsgüter mit 0 t. Ft und Sachanlagen mit 480.328 t. Ft.*

A forgóeszközök záró állománya 188.280 e Ft. Amelyből legjelentősebb az értékpapírok 25.000 e Ft. összege. A pénzeszközök záró állománya 159.808 e Ft. / *Der Endbestand des Umlaufvermögens beträgt 188.280 t. Ft. Die bedeutendsten Summe sind Wertpapiere mit 25.000 t. Ft und Flüssige Mittel mit 159.808 t. Ft.*

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

Pénzeszközök évvégi záró állománya - 2024. év			
Schlusswert der Geldmittel zu Jahresende - 2024.			
		HUF	Főkv.-i szla
Pénztár	Kasse BMF.	141 165	3811
Bolti pénztár	Kasse	0	3813
Valuta pénztár	Valuta Kasse	236 626	3814
Takarékszövetkezet-BMF	TKSZ BMF	3 085 799	3841
MKB Bank	MKB Bank	25 728 419	3842
Lekötött bankbetétek	Einges. Kapit.	0	3843
Beruházási számla	Invest. Konto	425 320	3844
Elkülönített számla	Abgerg. Konto	3 761 800	3848
Deviza számla-Dillingen	Devisenkonto	3 710 261	38451
Lekötött devizaszámla	Einges. Kapit.-Dillingen	648 955	38452
Deviza számla - MKB	Devisenkonto-MKB	0	38453
Értékpapír számla-Dillingen	Discount-Wertpapíren	123 027 000	38454
Támogatott lakhatás elszámolá	Betreutes Wohn.	-957 852	387
Lakók pénze	Bewohnergeld.	0	388
Üdülési csekk	Ferienchecks	0	
Átvezetési számla	Überleitungskonto	0	
Összesen	Insgesamt	159 807 493	38

Aktív időbeli elhatárolások 5.875 Ft./ *Aktive Rechnungsabgrenzung 5.875 t. Ft.*

Források/Quellen

A saját tőke állománya az előző év eredményével 17.852 e Ft-ra növekedett. *Eigenkapital inkl. des Vorjahresergebnis ist auf 17.852 t. Ft. gestiegen.*

A kötelezettségek részletezése: *Detaillierung der Verbindlichkeiten:*

F. Kötelezettségek	F. Verbindlichkeiten	14 593
I. Hátrasorolt kötelezettségek	I. Zurückgestellte Verbindlichkeiten	
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	II. Langfristige Verbindlichkeiten	
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	III. Kurzfristige Verbindlichkeiten	14 593
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	-1 021
441 Belföldi szállító	441 Rechnungen eingegangene-In	-1 021
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	9. Sonstige kurzfristige	15 614
449 Egyéb rövid lejártú köt.	449 Verbindlichk. gg. Bew.	0
462 SZJA	462 Steuer	1 821
46301-46308 Szociális hozzájárulás	46301-46308 Sozialbeitrag	1 164
466 ÁFA	466 Mwst. Abrechnungskonto	0
469 HELYI ADÓ	469 Ktz - Steuer	168
471 Jövedelem elsz. szla	471 Einkommenabrechnungskonto	9 978
473 TÁRSADALOMBIZT. KÖT.	473 Krankenverich.	2 082
475 Térítési díj visszafiz. k	475 Einzahlung Rückzahlung	401
478 MÁK-elszámolási számla	478 Normative Förderung	0
479 Elektronikus voucher	479 Voucher	0
G. Passzív időbeli elhatárolások	G. Passive Rechnungsabgrenzungen	642 038
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	4 418
482 Passz. időb. elh. - ráf.	482 Passive Zeitabgrenzung Rechnungsabgr.	4 418
3. Halasztott bevételek	3. Aufgeschobene Einnahmen	637 620
4831 Lakók egyszeri hozzájárul	4831 Einmalige Einzahlungen	2 082
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 Zinsertrage WP	0
4837 Fejl. célú támog.-Új fogl	4837 Zuwendung Neues Grundstück	39 393
4838 Támogatás-foglak-Förderst	4838 Zuwendung Förderstiftung	146
4839 NISZ pályázat -TL	4839 Zuwendung-Staat-Betreutes Wohnen	70

Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések / Ergänzungen zum Jahresergebnis

1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	Nettoumsatzerlöse, Inland	283 261
91111	Tartós bentlakás térítési díja	Einzahlung Bewohner	40 498
91112	Átmeneti bentlakás térítési díja	Kurzzeitpflege-Einzahlung	924
91113	Nappali int. térítési díja	Einzahlung-Tagesstätte	1 028
91114	Térítési díj-TL	Einzahlung-Betreutes Wohn.	6 467
91115	Nappali int. térítési díja-TL	Einzahlung-Tagesstätte-Betreutes Wohn.	2 045
9112	Belföldi normatív támogatás	N.F.-Inland	178 050
9113	Résztvételi díj	Tagungen Teilnehmerkosten	45
9116	Otthon egyéb térítési árbevétel	Sonstige Einzahlungen Woh.	8
9117	Egyszeri belépési díj	Einmalzahlung	918
9118	MÁK-többlettámogatás	Normative Förderung	0
912	Üdültetés bevételei	Einnahmen Ferienbereich	48 368
913	Szociális/akkred. foglalkoztatás árbev.	Verkauf Eigene Produkte	4 910
918	Akkred. Térítési díj bevétele	Essen kosten-Akkred.	0
2.	Aktivált saját teljesítmények értéke	Aktivierete Eigenleistungen	0
3.	Egyéb bevételek	Sonstige Erträge	5 218
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	4 232
9674	Egyéb támogatás	Zuschuss RW Förderstiftung	22
9675	Alapítói támogatás	Gründer Zuwendung	0
9676	Egyéb támogatás	Sonstige Spenden	0
9678	Apák m. idő távollét támog.	Sonstige Spenden	0
9679	SZJA 1 %-támogatás	1 % Zuschuss	714
9691	Áruk leltárértékelési különb.	Warenwert Differenz	0
9693	Közérdekű önkéntes munka	Freiwillige Arbeit	0
9695	Adomány, egyéb bevétel	Spenden, Sonstige Einnahmen	250
4.	Pénzügyi műveletek bevételei	Finanzerträge	9 555
975	Bef. pü-i eszk. árf. nyeresége	Einnahmen aus Geldmittel	220
976	Egyéb kapott kamatok-látraszóló kamat	Zinsen	1 879
978	Árfolyamnyereség	Kursgewinn	7 456
979	Egyéb pü-i bevétel	Sonstige Einnahmen aus Geldmittel	0
5.	Rendkívüli bevételek	Ausserordentliche Erträge	0
A.	Összes bevétel	Einnahmen insgesamt	298 034
	Anyagköltség	Aufwendungen für Roh-, Hilfe- und Betriebsstoffe	35 497
5111	Élelmiszer	Lebensmittel	8 144
5112	Foglalkoztatási alapanyag	Beschäftigungs-Material	485
5113	Energia	Energie	19 183
5114	Üzemanyag	Kraftstoff	1 642

5115	Karbantartási anyag	Instandhaltungs-Material	2 333
5116	Gyógyszer	Medikamente	76
5117	Gk. karbantart.-i anyag	Fahrzeug	195
5118	Anyag vás.-ÉTA	Material-ÉTA	0
5119	Göngyöleg	Verpackung jährlich	0
5121	Tisztítószer	Reinigungsmittel	1 527
5122	Irodaszer, nyomtatvány	Büromittel	288
5123	Munkaruha, véd ruha	Arbeitsbekleidung	576
5124	Kis ért. felsz. Tárgyak	Einrichtungsmittel kleine	611
5125	Tisztálkodószerek	Hygieneartikel	0
513	Egyéb anyagköltség	Sonstige Materialkosten	437
Igénybe vett szolgáltatások értéke		Aufwendungen für bezogene Leistungen	16 865
5211	Üzemi jármű költsége	Fahrzenghosten	615
5212	Bérelt jármű költsége	Mietauto	0
5214	Egyéb szállítás	Weitere Transportkosten	133
5215	Hulladék szállítás díja	Müllabfuhr	319
5221	Bérleti díjak	Pachtgebühren	205
523	Karbantartási költség	Instandhaltungskosten	7 053
524	Hirdetési díj	Flyer	0
525	Oktatás és továbbképzés	Fortbildung	709
526	Honlap frissítés	Webseite Aktualisierung	0
527	Könyvelés, könyvvizsgálat	Buchhaltung, Buchprüfung	5 228
528	Terápiás költségek	Therapiekosten	0
5291	Postaköltség	Post	58
5292	Tel,rádió,fax,internet	Telefon, Fax, Internet	382
5293	Csatornadíj	Abwasser	734
5294	Ügyvédi díj	Honorar Anwalt	698
5295	Közjegyz i díj	Notar	0
5296	Szakkönyv, közlöny	Fachbücher, Fachzeitschriften	0
5297	Szám. Tech. Szolg.	Feuermelder	444
5298	Részvételi díj	Konferenzkosten	55
5299	Egyéb	Sonstiges	232
Egyéb szolgáltatások értéke		Aufwendungen für sonstige Leistungen	27 984
5311	Hatósági díjak	Sonstige Gebühren	0
5312	Illeték	Taxen	0
532	Felülvizsgálatok	Überprüfung	48
533	Biztosítás	Versicherungen	1 738
534	Támogatások elszámolása	Abrechnung Zuwendungen	4 744
535	Bankköltség	Bankkosten	1 746
536	SZÉP-kártyák ktg.-e	Kosten Ferienschecks	0
537	Éttermi szolg.	Mittagessen Wohnheim	18 708
538	Egészségügyi szolgáltatás	Medizin Dienstleitungen	345
539	Különböző egyéb költség	Sonstige Kosten	655
6.	Anyagjellegű ráfordítások	Materialaufwendungen	80 346
	Béreköltség	Lohn- und Gehaltskosten	158 164
541	Fő foglalkozásuk béré	Personalkosten	133 273

544	Kieg.tevékenys.-nyugdíjas	Sonstige Kosten-Rentner	21 030
545	Mellékfoglalkozásúak bére	Nebenjobs	3 861
	Személyi jellegű egyéb kifizetések	Sonstige Personalaufwendungen	12 382
5511	Belf.és külf.kiküld kts.	Fahrtkosten	79
5512	Közérdekű önkéntes munka	Freiwillige Arbeit	0
5513	Utazási költségterítés	Fahrtkosten	578
5515	Tel. Számla le nem vonható	Telefon kosten	82
5517	Végkielégítés	Abfertigung	0
5519	Egyéb szem. Jell. Kifiz.	Steuer bei Tageslohn	127
552	Betegszabadság	Krankenurlaub	1 822
553	Táppénzhozjárulás	Krankenurlaub Zuwendung	44
554	Devizaellátmány	Devisen	0
556	Term.beni jutt.utáni SZJA	Telefonkosten	26
557	Egysz. Foglalkoztatás	Stundensatz Ausz.	612
558	Megbízási,megállapodási daj, m. rehab. díja	Arbeitsauftrage	8 792
559	Reprezentációs költség	Repräsentationkosten	220
	Bérfjárulékok	Lohnnebenkosten	13 950
5611	Szociális hozzájárulási adó	Rentenversich-Abgaben	13 934
5622	Százalékos eü-i hj.	Krankenversicherung	16
7.	Személyi jellegű ráfordítások	Personalaufwand	184 496
8.	Értécsökkenési leírás	Abschreibungen	15 850
571	Terv szerinti ért.csökk.	Planmässige Afa	14 922
572	100.000 alatti eszk. écs.	Afa Mittel niedrigen als 100.000	928
9.	Egyéb ráfordítások	Sonstige Aufwendungen	9 206
8622	Bírság, késedelmi kamatok	Zuschlag aus Selbstrevision	11
8626	MÁK-visszafizetés	Normative Rückzahlung	0
8666	Cégautó adó	Kfz-Steuer	672
8668	Turizmusfejl. Hozzájárulás	Beitrag zur Tourismusförderung	1 933
8669	Ktg-vetéssel elszámolt adók	Steuer	6 590
8671	Behajthatatlan követelés	Uneinbringliche Forderung	0
8673	Hiányzó készlet	Abgeschriebene Mittel	0
10.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	Sonstige finanzielle Aufwendungen	0
878	Árfolyamveszteség	Kursverlust	0
11.	Rendkívüli ráfordítások	Ausserordentliche Aufwendungen	0
B.	Összes ráfordítás	Aufwendungen insgesamt	289 898
C.	Adózás előtti eredmény	Ergebnis vor Steuern	8 136
12.	Adófizetési kötelezettség	Steuerpflicht	0
D.	Adózott eredmény	Ergebnis nach Steuern	8 136
13.	Jóváhagyott osztalék	Bestätigte Dividenden	0
E.	Tárgyévi eredmény	Bilanzergebnis	8 136

Tájékoztató jellegű kiegészítések/*Ergänzende Erläuterungen*

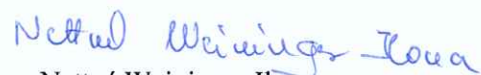
Az Alapítvány 1 fő teljes munkaidős intézményvezetőt, 1 fő teljes munkaidős takarítónőt, 1 fő főállású gondnokot, 1 fő főállású szakácsot, 2 fő részmunkaidős segítőt a fejlesztő foglalkoztatásban, összesen (heti 40 órában) 1 fő ügyintézőt és esetfelelőst (összesen heti 40 órában), 1 fő főállású pénzügyi-gazdasági 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, 2025. április 15.


Reile Gerhard
kuratóriumi elnök




Nettné Weininger Ilona
könyvelő