



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

PK-942

2023. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

01 Fővárosi Törvényszék

Beküldő neve (Ügyfélkapu vagy Cégkapu)

Kovács Beáta

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Értelmi Sérültek Gyöngyház Egyesülete

Nyilvántartási szám: 01-02-0006497

Tárgyév: 2023

Időszak terjedelme: egész év töredék év 2023-01-01 2023-12-31
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:

Tárgyév:

01 Fővárosi Törvényszék

2 0 2 3

Időszak terjedelme: egész év töredék év 2 0 2 3 - 0 1 - 0 1
időszak kezdete2 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:

Értelmi Sérültek Gyöngyház Egyesülete

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 2 1 8 1

Település: Iklad

Közterület neve: Szabadság

Közterület jellege: út

Házszám: 75

Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

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

Nyilvántartási szám:

0 1 - 0 2 - 0 0 0 6 4 9 7

Ügyszám:

1 3 0 0 / P k . 6 0 7 3 4 / 1 9 9 5

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 8 0 8 1 6 5 1 - 1 - 1 3

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Apostol András

Képviselő aláírása:

Keltetés:

Iklad

2 0 2 4 - 0 5 - 2 8



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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Értelmi Sérültek Gyöngyház Egyesülete

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege

Adatok ezer forintban

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	101 739		461 748
I. Immateriális javak	15		2
II. Tárgyi eszközök	101 724		461 746
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	17 754		41 968
I. Készletek	100		100
II. Követelések	3 362		24 861
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	14 292		17 007
C. Aktív időbeli elhatárolások	54		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	119 547		503 716
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	44 067		57 098
I. Induló tőke/jegyzett tőke			
II. Tőkeváltozás/eredmény	26 664		44 067
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	17 403		13 031
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
E. Céltartalékok	29 563		25 563
F. Kötelezettségek	31 134		26 147
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	15 069		8 493
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	16 065		17 654
G. Passzív időbeli elhatárolások	14 783		394 908
FORRÁSOK ÖSSZESEN	119 547		503 716

Kitöltő verzió:3.33.0 Nyomtatvány verzió:1.0

Nyomtatva: 2024.05.28 14.17.18



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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Értelmi Sérültek Gyöngyház Egyesülete

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	59 712		69 739				59 712		69 739
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	149 043		185 265				149 043		185 265
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	136 950						136 950		
ebből: adományok	569						569		
4. Pénzügyi műveletek bevételei			1						1
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	208 755		255 005				208 755		255 005
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	208 755		255 784				208 755		255 784
5. Anyagjellegű ráfordítások	25 902		41 454				25 902		41 454
6. Személyi jellegű ráfordítások	157 398		176 322				157 398		176 322
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai									
7. Értékcsökkenési leírás	5 149		15 111				5 149		15 111
8. Egyéb ráfordítások	1 283		7 796				1 283		7 796
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 620		1 291				1 620		1 291
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	191 352		241 974				191 352		241 974
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai									
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	17 403		13 031				17 403		13 031
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	17 403		13 031				17 403		13 031

Kitöltő verzió:3.33.0 Nyomtatvány verzió:1.0

Nyomtatva: 2024.05.28 14.17.18



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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Értelmi Sérültek Gyöngyház Egyesülete

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	136 381		132 518				136 381		132 518
ebből: - normatív támogatás	72 347		104 107				72 347		104 107
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	306		804				306		804
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok	405		168				405		168

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

 Igen Nem

Kitöltő verzió:3.33.0 Nyomtatvány verzió:1.0

Nyomtatva: 2024.05.28 14.17.18



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

Értelmi Sérültek Gyöngyház Egyesülete

1.2 Székhely

Irányítószám: **2181** Település: **Iklad**
Közterület neve: **Szabadság** Közterület jellege: **út**
Házszám: **75** 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:

1300/Pk-60734/1995

1.4 Nyilvántartási szám:

01-02-0006497

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

18081651-1-13

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Apostol András

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

A Gyöngyház Egyesület egy szociális integrált intézmény fenntartója, mely 2023-ben az alábbi szolgáltatásokat nyújtotta.
Szederfa Otthon néven egy Lakóotthont működtet 13 férőhellyel, Szederfa Nappali Házat, nappali ellátás formában 15 férőhellyel és Szederfa Házat 11 fő támogatott lakhatás férőhellyel.
2013 januárjában Akkreditált foglalkoztatást indított az Egyesület, melynek keretén belül 2023-ban átlagosan 24 fő megváltozott munkaképességű dolgozott.
2017-től indult a Fejlesztő foglalkoztatás is. 2023 évben is 4 főt foglalkoztattunk ebben a rendszerben.
2023 évben 4 ingatlan vásárlása történt és a 2024 évtől már Egerben is támogatott lakhatás tudunk biztosítani 18 főnek.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: Szociális intézmény fenntartás**3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: 2011. évi CLXXXIX. tv.****3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: értelmi fogyatékos személyek****3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 39**

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Értelmi fogyatékos, halmozottan sérült és autista személyek részére lakhatás, támogatott lakhatás és nappali ellátás biztosítása, melynek eredményeként a családok tehermentesítése valósul meg.



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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Értelmi Sérültek Gyöngyház Egyesülete

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

Adatok ezer forintban

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	Megváltozott munkaképességűek foglalkoztatása	41 331	46 148
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Normatív támogatás	72 347	85 625
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	AUT Autista személyek támogatása	15 971	13 103
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	129 649	144 876
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	129 649	144 876

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Elnökség	4 971	4 294
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	4 971	4 294



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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Értelmi Sérültek Gyöngyház Egyesülete

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	208 755	255 005
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	306	804
D. Közszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás	72 347	104 107
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	136 102	150 094
H. Összes ráfordítás (kiadás)	191 352	241 974
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	157 398	176 322
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai		
K. Adózott eredmény	17 403	13 031
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 f\ddot{o}$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

AS



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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Értelmi Sérültek Gyöngyház Egyesülete

CSATOLT MELLÉKLETEK

(Melléklet típusonként csak 1 dokumentum csatolható)

1. Megjelenítésre kerülő mellékletek

PK-942-01 Könyvvizsgálói jelentés	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>
PK-942-02 Szöveges beszámoló	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>
PK-942-03 Kiegészítő melléklet	Melléklet csatolva:	<input checked="" type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input checked="" type="checkbox"/>

2. Megjelenítésre nem kerülő mellékletek

PK-942-04 Meghatalmazás	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
<i>jogosultság igazolása, amennyiben nem a szervezet saját Céglapján vagy nem a bejegyzett képviselő Ügyféllapján keresztül kerül előterjesztésre a beszámoló</i>	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>

A vállalkozás megnevezése:

Értelmi Sérültek Gyöngyház Egyesülete

A vállalkozás címe:

2181 Iklad, Szabadság út 75.

2023.01.01-2023.12.31.
közötti időszakról szóló
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

I. Általános adatok

1. A Magyarországon bejegyzett Egyesület (a továbbiakban: Egyesület).
PK-60734/1995/01. Nyilvántartási száma: 01-02-0006497

A cégbírósági bejegyző határozat száma: 13-

2. Alapító okirat kelte: 1995.
A Társaság cégformája: Közhasznú Egyesület

3. Az Egyesület címe: 2181 Iklad, Szabadság út 75.

5. Az Egyesület Elnöke:

Név: Apostol András
Cím: 2181 Iklad, Arany János u. 45.

6. Az Egyesület nem kötelezett könyvvizsgálatra

7. Az Egyesület tárgyidőszaki tevékenysége: Szociális integrált intézmény fenntartó, mely keretében az alábbi szolgáltatásokat nyújtja értelmi sérültek számára: lakóotthoni ellátást, támogatott lakhatást és nappali ellátást. 2013 óta akkreditált foglalkoztatóként működünk, továbbá fejlesztő foglalkoztatást is biztosít.

8. A tárgyidőszakban végrehajtott lényeges befektetések nem voltak.

Az Egyesület tárgyidőszak folyamán új befektetéseket nem szerzett és a mérlegfordulónapján részesedéssel nem rendelkezett.

9. Beszámolót összeállította:

Kovács Beáta

Regisztrációs szám: 184548

II. Számviteli politika, alkalmazott értékelési eljárások és módszerek

A. Meghatározó számviteli elvek összefoglalása:

Az Egyesület által a mérlegbeszámoló elkészítése során használt eljárások, értékelési elvek és számviteli módszerek minden lényeges pontban megfelelnek a 2000. évi C. Számviteli törvényben (továbbiakban: "sztv."), illetve módosításaiban foglaltaknak. Az sztv. 88 § (4) bekezdésének értelmében a következőkben részletezzük az Egyesületünknel a tárgyidőszakban alkalmazott értékelési eljárásokat:

1. Könyvvizsgáló: Kettős könyvvitel

2. Az év végi beszámoló közzétételének határideje minden gazdasági év fordulónapját követő 150. Nap. A 2021. évi beszámoló tekintetében a cég a civil szervezetek, egyesületek, alapítványok könyvvizsgálói és beszámolási szabályait a 479/2016. (XII. 28.) Korm. rendelet szabályozza. E szervezeteknek tehát nemcsak a Számviteli törvény, hanem a kormányrendelet, illetve a Civil törvény és a 350/2011. (XII.30.) kormányrendelet előírásait is figyelembe véve kell évente számviteli beszámolót készíteniük meghozott törvényi változásokhoz igazodott, beszámolóját nyújtja be.

3. Az Egyesület üzleti éve a tárgyévben is és az előző évben is azonos a naptári évvel.

4. A mérlegkészítés időpontjául az Egyesület a tárgyidőszakot követő év 2024. 04. 30-at jelölte ki. Ezen időpontig a vállalkozás tudomására jutott információkat a mérlegbeszámoló tényleges értékben tartalmazza.

5. Az Egyesület a számviteli elszámolásokat a kettős könyvvitel szabályai szerint készíti el. A számviteli törvény 1 sz. melléklete szerinti mérlegsémák közül az "A" változatot választotta. Az eredménykimutatást összköltség eljárással készíti el. A számviteli törvény 2. sz. melléklete szerinti eredménykimutatás-sémák közül az "A" változatot választotta. Az Egyesület nem élt a sztv. adta lehetőséggel a mellékletekben közölt mérleg és eredménykimutatás-sémák tételeinek bővítésére és összevonására vonatkozóan.

6. Az Egyesület könyveit HUF-ban vezeti. Devizaügyletei a teljesítéskori MNB deviza árfolyamokon lettek átszámítva. Év közben a realizált árfolyam különbözeteit elszámolásra kerültek.

7. Az amortizáció elszámolásánál az eszközök hasznos élettartama alapján meghatározott amortizációs kulcsokat alkalmaztuk az Sztv.-ben rögzített korlátok figyelembe vételével.

7. Az Egyesület az alábbiakban határozza meg a lényeges és jelentős hiba mértékét:

Jelentős a hiba, ha az adott évet érintően megállapított hibák és hibahatások eredményt és saját tőkét érintő együttes összege meghaladja a mérlegfőösszeg 2 %-át, ha a mérlegfőösszeg 2 %-a nagyobb, mint 50 millió forint, akkor az 50 millió forintot. Lényeges hatású a hiba, ha az megállapítások következtében a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20 %-kal változik.

B. Befektetett eszközök értékelése

Az Egyesület a befektetett eszközöket beszerzési áron értékeli. A Számviteli törvény előírásainak figyelembevételével a tárgyi eszközök amortizációjának elszámolásakor az alábbi módszereket választotta:

- Az amortizációt a használati idő függvényében, a Számviteli Törvény szerinti beszerzési értéket figyelembe véve számolja el.
- A leírási módszerek közül a bruttó értéken alapuló, lineáris időarányos költségelszámolást alkalmazza.
- Az értékcsökkenést évente számolja el a Társaság
- A 200 ezer forint egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök értékcsökkenését egy összegben, a beszerzéskor számolja el a Társaság, mint terv szerinti értékcsökkenést.

Az Egyesület értékhelyesbítést nem számolt el a tárgyi eszközökre vonatkozóan.
Beruházásokra adott előleg nem volt.

2. Befektetett pénzügyi eszközök:

A tárgyidőszakban az Egyesület befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

C. Forgóeszközök értékelése

Megnevezés	2022.	2023.	Változás %
Készletek	100	100	0,00
Követelések	3 362	24 861	6,39
Értékpapírok	0	0	0,00
Pénzeszközök	14 292	17 007	0,19
Összesen	17 754	41 968	1,36

1. Vásárolt készletek

A készletek mérlegfordulónapi állománya a következő:

adatok el-t-ban

Megnevezés	2022.	2023.	Változás %
Anyagok	0	0	0,00
Befejezetlen termelés és félkésztermékek	0	0	
Terápiás állapotok	100	100	0,00
Késztermékek	0	0	0,00
Áruk	0	0	0,00
Készletre adott előlegek	0	0	0,00
Készletek Összesen:	100	100	0,00

Az Egyesület a tárgyidőszak folyamán nem számolt el értékvesztést a kimutatott készletek vonatkozásában.

2. Követelések

A követelések mérlegfordulónapi állománya a következő:

adatok el-t-ban

Megnevezés	2022.	2023.	Változás %
Belföldi vevőkövetelések	2970	3497	0,18
Külföldi vevőkövetelések		0	0,00
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0,00
Váltókövetelések	0	0	0,00
Egyéb követelések	291	19109	
Követelések Összesen:	3261	22606	5,93

2.2 Az Egyesület az éves beszámoló fordulónapján nem rendelkezett kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelésekkel.

3. Értékpapírok

Az Egyesület az üzleti év fordulónapján rövid lejáratú értékpapírokkal nem rendelkezett.

4. Pénzeszközök

Az Egyesület a tárgyidőszak fordulónapján a következő pénzeszközökkel rendelkezett:

adatok el-t-ban

Megnevezés	1905-07-14	2023.	Eredeti devizanem	Változás %
Pénztár, csekkek	728	485		-0,33
Bankszámla	13 563	16 522		77,70
Pénzeszközök Összesen:	14 291	17 007		0,19

D. Aktív időbeli elhatárolások

Az Egyesület a tárgyidőszak fordulónapján nem volt aktív időbeli elhatárolás.

E. Saját tőke értékelése

Az Egyesület tőkeszerkezete a tárgyidőszak fordulónapján a következőképpen alakult:

adatok el-t-ban

Megnevezés	2022.	2023.	Változás %
JEGYZETT TŐKE	0	0	0,00
JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	0	0	0,00
TŐKETARTALÉK	0	0	0,00
EREDMÉNYTARTALÉK	26 664	44 067	0,65
LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0,00
ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0,00
ADÓZOTT EREDMÉNY	17 403	13 031	-0,25
Saját Tőke Összesen:	44 067	57 098	0,30

F. Céltartalékok

AS

Az Egyesület a várható kötelezettségekre képzett céltartalékok összegén nem változtatott 2022-ben.

Megnevezés	2022.	2023.	Változás %
Céltartalék a várható kötelezettségekre	29563	25563	-0,14
Céltartalék összesen	29563	25563	-0,14

G. Hosszú lejáratú kötelezettségek

Az Egyesület a tárgyidőszak fordulónapján az alábbi hosszú-lejáratú kötelezettséggel rendelkezett:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2022.	2023.	Változás %
Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész. visz. lévő váll-sal sz.	0	0	0
Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
Átváltoztatható kötvények	0	0	0
Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	11 781	8 493	-0,28
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással	0	0	0
Tartós kötelezettségek egyéb rész. visz. lévő váll-sal szemben	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen:	11 781	8 493	-0,28

H. Rövid lejáratú kötelezettségek

Az Egyesület a tárgyidőszak fordulónapján a következő rövid-lejáratú kötelezettségekkel rendelkezett:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2022.	2023.	Változás %
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0,00
<i>ebből hosszú kölcsönökből átsorolt összegek</i>	0	0	0,00
Rövid lejáratú hitelek	0	0	0,00
<i>ebből hosszú hitelekből átsorolt összegek</i>	0	0	0,00
Vevőtől kapott előlegek	0	0	0,00
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	814	0	-1,00
Váltótartozások	0	0	0,00
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll-sal szemben	0	0	0,00
Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb rész. visz. lévő váll-sal sz.	0	0	0,00
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	15251	17654	0,16
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	16065	17654	0,10

I. Passzív Időbeli Elhatárolások

Az Egyesület a tárgyidőszak fordulónapján a következő passzív időbeli elhatárolásokkal rendelkezett:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2022.	2023.	Változás %
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	14783	394908	25,71
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
Halasztott bevételek	0	0	0
Passzív időbeli elhatárolások Összesen:	14783	394908	25,71

J. Értékesítés Nettó Árbevétele

Az Egyesület értékesítésének nettó árbevétele a következőképpen alakult a tárgyidőszak folyamán:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2022.	2023.	Változás %
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	59 712	69 739	0,17
Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0,00
Értékesítés Nettó Árbevétele Összesen:	59 712	69 739	0,17

K. Egyéb Bevételek és Ráfordítások részletezése

Egyéb Ráfordítás

Megnevezés	2023.
Késedelmi kamat, bírság , büntetés	2
Kerekítés, rendezés	205
Egyéb ráfordítás, kártérítés	1160
Le nem vonható áfa	35
Gépjármű adó	13
Ellátmány	1740
Különféle egyéb ráfordítás	4641
Egyéb Ráfordítások Összesen:	7796

L. Igénybevett szolgáltatások részletezése

Megnevezés	adatok e.f.t-ban
Igénybevett szolgáltatások	18507
Egyéb szolgáltatások költsége	6504
igénybevett szolgáltatások összesen	25011

M. Kapott támogatások részletezése

1. Támogatás felhasználása a Közhasznúsági melléklet 1. 2-3. fejezetében foglaltakkal megegyezik

Támogatási program megnevezése	Támog. időtartama	Tárgy évi vissza nem fizetendő támogatás e. Ft	Támogatás felhasználásának szöveges bemutatása
MÁK Normatíva	éves	85 625	A normatív támogatást a lakóotthon, a támogatott lakhatás és a nappali ellátás működtetésére, személyi és dologi költségek fedezésére fordítottuk.
MÁK Bérpótlék	éves	18 482	A szerződésben foglaltak szerint az Egyesület munkavállalói részére bérpótlék kifizetésére használtuk fel.

AK

Akkreditált foglalkoztatás	éves	46 148	A támogatást a megváltozott munkaképességű munkavállalók bérköltésére, segítői és adminisztratív feladatokat ellátó személyek bérköltésére, továbbá a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásával összefüggésben felmerült dologi költségekre fordítottuk.
Fejlesztő foglalkoztatás	éves	4 006	A teljes támogatást a fejlesztésben résztvevő munkavállalók és segítőik bérköltésére használtuk fel.
NFSZK AUT támogatás	éves	13 103	A támogatást a szerződésnek megfelelően személyi és dologi költségek fedezésére fordítottuk.
EFOP-2.2.25-22-2022-00008	éves	8 986	A támogatást szerződésnek megfelelően bérköltésre fordítottuk.

2. Egyéb támogatások

GE: Erőforrás alapítvány támogatás	egyszeri	559	HANKOOK Kft támogatási szerződés szerint 4 db téli gumit adományozott Egyesületünk részére
Magánszemélyek		168	Cél szerinti feladatok ellátására és az ellátottak életminőségét javító tevékenységek költségeire fordítottuk.
SZJA 1 %-os felajánlások		804	Cél szerinti feladatok ellátására és az ellátottak életminőségét javító tevékenységek költségeire fordítottuk.

P. Egyéb tájékoztató jellegű adatok

- Az Egyesület vezető tisztségviselői a tárgyidőszak folyamán tevékenységükért munkabér juttatásban részesültek.

- Az Egyesület vezető tisztségviselői a tárgyidőszak folyamán előleget, kölcsönt nem kaptak.

- Az Egyesület által tárgyidőszakban foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományát és a részükre történt személyi jellegű kifizetéseket a következő táblázat mutatja be:

Megnevezés	Átlagos statisztikai létszám	Bérköltés e Ft	Személyi jellegű egyéb kifizetések	TB kifizetések
Szellemi állomány	22	127 182	2883	13546
Fizikai állomány	23	32476	0	0
Összesen	45	159 658	2883	13546

R. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi elemzés

Az Egyesület vagyoni-, pénzügyi- és jövedelmezőségi helyzetének bemutatására a következő mutatókat használja a Társaság:

Megnevezés	2022.	2023.	Változás %
Tárgyi eszközök aránya (Tárgyi eszközök/Mérlegfőösszeg)	0,86	0,96	0,12
Forgó eszközök aránya (Forgó eszközök/Mérlegfőösszeg)	0,14	0,04	-0,73
Saját tőke arány (Saját tőke/mérlegfőösszeg)	0,31	0,34	0,10
Időben források aránya	0,26	0,27	0,05
Likviditási mutató I. ((követelések+értékpapírok+pénzeszközök)/rövid-Likviditási gyorsráta (pénzeszközök/rövid-lejáratú kötelezettségek)	1,00	1,10	0,10
0,48	0,89	0,86	
Forgalomra vonatkoztatott jövedelmezőség (Adózás előtti eredmény/Összes bevétel)	0,08	0,04	-0,54
Eszközökre vonatkoztatott jövedelmezőség (Adózás előtti eredmény/Összes eszköz)	0,13	0,02	-0,86
Saját tőkére vonatkoztatott jövedelmezőség (Adózás előtti eredmény/Saját tőke)	0,41	0,07	-0,83

Kelt: Iklad, 2024.04.30.



elnök