



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-242

2016. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

09 Debreceni Törvényszék

| | |
|--------------------------------------|------------|
| ORSZÁGOS BÍRÓSÁGI HIVATAL G. | |
| Ügyszám: | |
| Érkezett: 2017.07.07 13:55:40 | |
| Példány: | Melléklet: |
| Átvette: | |



EB00151794

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység főbb adatainak megjelenítése

(Elektronikus kitöltés esetén másolt - nem írható - mezők.)

| | |
|--|----------|
| Neve: | |
| NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY | |
| Nyilvántartási szám: | Tárgyév: |
| 0 9 — 0 1 — 0 0 0 1 5 5 2 | 2 0 1 6 |

Ny.v.:1.0 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2017.07.07 15.05.40



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-242

2016. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

Tárgyév:

09 Debreceni Törvényszék

2 0 1 6

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:

NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 4 0 3 4

Település: DEBRECEN

Közterület neve: FIÁKERES

Közterület jellege: utca

Házszám: 28.

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:

(Jogi személy szervezeti egység esetében: "Anyaszervezet")

0 9 - 0 1 - 0 0 0 1 5 5 2

Bejegyző határozat száma:

(Jogi személy szervezeti egység esetében:
Jogi személlyé nyilvánító határozat száma)

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

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 8 5 6 4 3 6 9 - 1 - 0 9

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység
képviselőjének neve:

HÁLÓ ANTALNÉ

Képviselő aláírása:

Keltezés:

DEBRECEN

2 0 1 7 - 0 4 - 1 0



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-242

2016. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege

(Adatok ezer forintban.)

| | Előző év | Előző év helyesbítése | Tárgyév |
|---|---------------|--------------------------|---------------|
| ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) | | | |
| A. Befektetett eszközök | 3 346 | | 12 677 |
| I. Immateriális javak | | | |
| II. Tárgyi eszközök | 3 346 | | 12 677 |
| III. Befektetett pénzügyi eszközök | | | |
| B. Forgóeszközök | 8 887 | | 2 011 |
| I. Készletek | 4 957 | | |
| II. Követelések | 927 | | 7 |
| III. Értékpapírok | | | |
| IV. Pénzeszközök | 3 003 | | 2 004 |
| C. Aktív időbeli elhatárolások | | | |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | 12 233 | | 14 688 |
| FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) | | | |
| D. Saját tőke | 11 964 | | 14 210 |
| I. Induló tőke/jegyzett tőke | 500 | | 500 |
| II. Tőkeváltozás/eredmény | 10 902 | | 11 464 |
| III. Lekötött tartalék | | | |
| IV. Értékelési tartalék | | | |
| V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből) | 562 | | 2 246 |
| VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből | | | |
| E. Céltartalékok | | | |
| F. Kötelezettségek | 269 | | 415 |
| I. Hátrasorolt kötelezettségek | | | |
| II. Hosszú lejáratú kötelezettségek | | | |
| III. Rövid lejáratú kötelezettségek | 269 | | 415 |
| G. Passzív időbeli elhatárolások | | | 63 |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN | 12 233 | | 14 688 |



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-242

2016. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ 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 | 19 371 | | 28 484 | | | | 19 371 | | 28 484 |
| 2. Aktivált saját teljesítmények értéke | | | | | | | | | |
| 3. Egyéb bevételek | 7 476 | | 2 550 | | | | 7 476 | | 2 550 |
| ebből: | | | | | | | | | |
| - tagdíj, alapítótól kapott befizetés | | | | | | | | | |
| - támogatások | | | | | | | | | |
| 4. Pénzügyi műveletek bevételei | | | | | | | | | |
| A. Összes bevétel (1+-2+3+4) | 26 847 | | 31 034 | | | | 26 847 | | 31 034 |
| ebből: közhasznú tevékenység bevételei | | | | | | | | | |
| 5. Anyagjellegű ráfordítások | 17 968 | | 15 702 | | | | 17 968 | | 15 702 |
| 6. Személyi jellegű ráfordítások | 7 110 | | 11 655 | | | | 7 110 | | 11 655 |
| ebből: vezető tisztségviselők juttatásai | | | | | | | | | |
| 7. Értékcsökkenési leírás | 1 196 | | 1 208 | | | | 1 196 | | 1 208 |
| 8. Egyéb ráfordítások | 11 | | 223 | | | | 11 | | 223 |
| 9. Pénzügyi műveletek ráfordításai | | | | | | | | | |
| B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9) | 26 285 | | 28 788 | | | | 26 285 | | 28 788 |
| ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai | 26 285 | | 28 788 | | | | 26 285 | | 28 788 |
| C. Adózás előtti eredmény (A-B) | 562 | | 2 246 | | | | 562 | | 2 246 |
| 10. Adófizetési kötelezettség | | | | | | | | | |
| D. Tárgyévi eredmény (C-10) | 562 | | 2 246 | | | | 562 | | 2 246 |

Ny.v.:1.0 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2017.07.07 15.05.40



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-242

2016. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ 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 | | | | | | | | | |
| B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás | | | | | | | | | |
| C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás | | | | | | | | | |
| D. Normatív támogatás | 7 419 | | 8 079 | | | | 7 419 | | 8 079 |
| E. A személyi jövedelamadó meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján kiutalt összeg | 57 | | 44 | | | | 57 | | 44 |
| F. Közszolgáltatási bevétel | | | | | | | | | |

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Igen

Nem

Ny.v.:1.0 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2017.07.07 15.05.40



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-242

2016. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Név: Szervezet

NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY

1.2 Székhely: Szervezet

Irányítószám: 4034

Település: DEBRECEN

Közterület neve: FIÁKERES

Közterület jellege: utca

Hátszám: 28.

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

1.1 Név: Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely: Jogi személy szervezeti egység

Irányítószám:

Település:

Közterület neve:

Közterület jellege:

Hátszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

1.3 Bejegyző / Jogi személlyé nyilvánító határozat száma:

A .Pk .61552 /2002/4

1.4 Nyilvántartási szám: ("Anyaszervezet")

09-01-0001552

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

18564369-1-09

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

HÁLÓ ANTALNÉ

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Az időskorú, magányos emberek otthonban való szociális, egészségügyi ellátása, gondozása abból a célból, hogy nyugodt és biztonságos életfeltételeket biztosítsanak intézményes keretek között az erre rászoruló és igényel rendelkezőknek. További cél, hogy az elfekvő házban gondoskodjanak az elfekvő betegek kezeléséről, gondozásáról.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: Egészségügyi alapellátás, szociális szolgáltatások

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: 2011. évi CLXXXIX. tv.

13.§ (1) bek. 4. és 8.a. pontja

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: idős korúak, székélykorúak

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

11

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-242

2016. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY

5. Cél szerinti jutattások kimutatása

(Adatok ezer forintban.)

| 5.1 | Cél szerinti jutattás megnevezése | Előző év | Tárgyév |
|-----|--|---------------|---------------|
| | Időkorúak ellátása | 25 549 | 28 788 |
| 5.2 | Cél szerinti jutattás megnevezése | Előző év | Tárgy év |
| | | | |
| 5.3 | Cél szerinti jutattás megnevezése | Előző év | Tárgy év |
| | | | |
| | Cél szerinti jutattások kimutatása (összesen) | 25 549 | 28 788 |
| | Cél szerinti jutattások kimutatása (mindösszesen) | 25 549 | 28 788 |

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott jutattás

| 6.1 | Tisztség | Előző év (1) | Tárgyév (2) |
|-----------|--|--------------|--------------|
| | | 0 | 0 |
| 6.2 | Tisztség | Előző év (1) | Tárgy év (2) |
| | | | |
| A. | Vezető tisztségviselőknek nyújtott jutattás (mindösszesen): | 0 | 0 |



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-242

2016. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

| Alapadatok | Előző év (1) | Tárgyév (2) |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|
| B. Éves összes bevétel | 26 847 | 31 034 |
| ebből: | | |
| C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXXVI. törvény alapján átutalt összeg | 57 | 44 |
| D. Közszolgáltatási bevétel | | |
| E. Normatív támogatás | 7 419 | 8 079 |
| F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás | | |
| G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)] | 19 371 | 22 911 |
| H. Összes ráfordítás (kiadás) | 26 285 | 28 788 |
| I. Ebből személyi jellegű ráfordítás | 7 110 | 11 655 |
| J. Közhasznú tevékenység ráfordításai | 26 285 | 28 788 |
| K. Tárgyévi eredmény | 562 | 2 246 |
| L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően) | | |
| <i>Erőforrás ellátottság mutatói</i> | <i>Mutató teljesítése</i> | |
| | <i>Igen</i> | <i>Nem</i> |
| <i>Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$</i> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <i>Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$</i> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <i>Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$</i> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <i>Társadalmi támogatottság mutatói</i> | <i>Mutató teljesítése</i> | |
| <i>Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$</i> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| <i>Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$</i> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <i>Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$</i> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-242

2016. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY

Csatolt mellékletek

| | | |
|--|--------------------------------|-------------------------------------|
| <i>PK-142-01 Könyvvizsgálói jelentés</i> | <i>Melléklet csatolva:</i> | <input type="checkbox"/> |
| | <i>Eredetivel rendelkezik:</i> | <input type="checkbox"/> |
| <i>PK-142-02 Szöveges beszámoló</i> | <i>Melléklet csatolva:</i> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| | <i>Eredetivel rendelkezik:</i> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| <i>PK-142-03 Jegyzőkönyv</i> | <i>Melléklet csatolva:</i> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| | <i>Eredetivel rendelkezik:</i> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| <i>PK-142-04 Jelenléti ív</i> | <i>Melléklet csatolva:</i> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| | <i>Eredetivel rendelkezik:</i> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| <i>PK-142-05 Meghatalmazás</i> | <i>Melléklet csatolva:</i> | <input type="checkbox"/> |
| | <i>Eredetivel rendelkezik:</i> | <input type="checkbox"/> |
| <i>PK-142-06 Egyéb</i> | <i>Melléklet csatolva:</i> | <input type="checkbox"/> |
| | <i>Eredetivel rendelkezik:</i> | <input type="checkbox"/> |

Ny.v.:1.0 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2017.07.07 15.05.40

PK-242

PK-142-02 Szöveges beszámoló

NYUGODT_ELET_GONDOZO_HAZ_ES_HOSPIC_KIEGESZITO_MELLEKLET_2016.pdf

Adószám: 18564369-1-09
Törvényszék: 09 Debreceni Törvényszék
Bejegyző határozat száma: A PK 61552 /2002/4
Nyilvántartási szám: 09/01/0001552

NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY

4034 Debrecen, Fiákeres utca 28.

Kiegészítő melléklet

2016.

Fordulónap: 2016. december 31.
Beszámolási időszak: 2016. január 01. - 2016. december 31.

Debrecen, 2017. április 10.

.....
A gazdálkodó képviselője

P.h.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

[EsBo program]

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY a beszámolási időszakban rendszeres gazdasági tevékenységet székhelyén kívül nem folytatott, telephelye illetőleg fióktelepe nincs.

1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

Leányvállalatok

A NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt döntő befolyással, amely a számviteli előírások szerint leányvállalatának minősül.

Közös vezetésű vállalkozások

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül.

Társult vállalkozások

A NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt mértékadó befolyással, amely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül.

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások

A gazdálkodó a fordulónapon más, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban nem bírt befolyással.

Többségi befolyás gazdasági társaságban

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett többségi befolyással.

Minősített többséget biztosító befolyás gazdasági társaságban

A NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett minősített többséget biztosító befolyással.

1.3. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy okleveles könyvvizsgálói képesítéssel bír, a Magyar Könyvvizsgálói Kamara tagja, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy:

Név: Kovácsné Tóth Katalin
Cím: 4033 Debrecen, Dolmány utca 6.
Regisztrációs szám: 006435

A beszámoló aláírója

A NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni (név, lakcím): Háló Antalné (4034 Debrecen, Fiákeres u. 28.)

A tárgyévi beszámoló adatai - mivel arra sem a gazdálkodási forma, sem a nagyságrendek, sem más jogszabályi előírás alapján kötelezettség nincs - könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

1.4. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. A székhely pontos címe: 4034 Debrecen, Fiákeres utca 28.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.2. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.3. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.4. Üzleti jelentés

A NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY a számviteli beszámolóval összhangban a hatályos előírásoknak megfelelő tartalommal üzleti jelentést is készít, melynek nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően biztosítja.

2.5. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 MFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.6. Devizás tételek értékelése

Alkalmazott devizaárfolyam

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek - kivéve a beszámoló pénzneméért vásárolt valutát, devizát -, valamint bevételek és ráfordítások átszámítása a beszámoló devizanemére egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a választott hitelintézet devizaadási árfolyamán történik.

Devizás értékelés változása

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.7. Értécsökkenési leírás elszámolása

Értécsökkenési leírás módja

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 értécsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értécsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - üzleti évenként egy alkalommal kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értécsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értécsökkenési leírása

A 100 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg 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 értécsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Terven felüli értécsökkenés elszámolása

Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értécsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értécsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.8. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

2.9. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értécsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2.10. Céltartalék-képzés szabályai

A NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

2.11. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.12. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.13. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

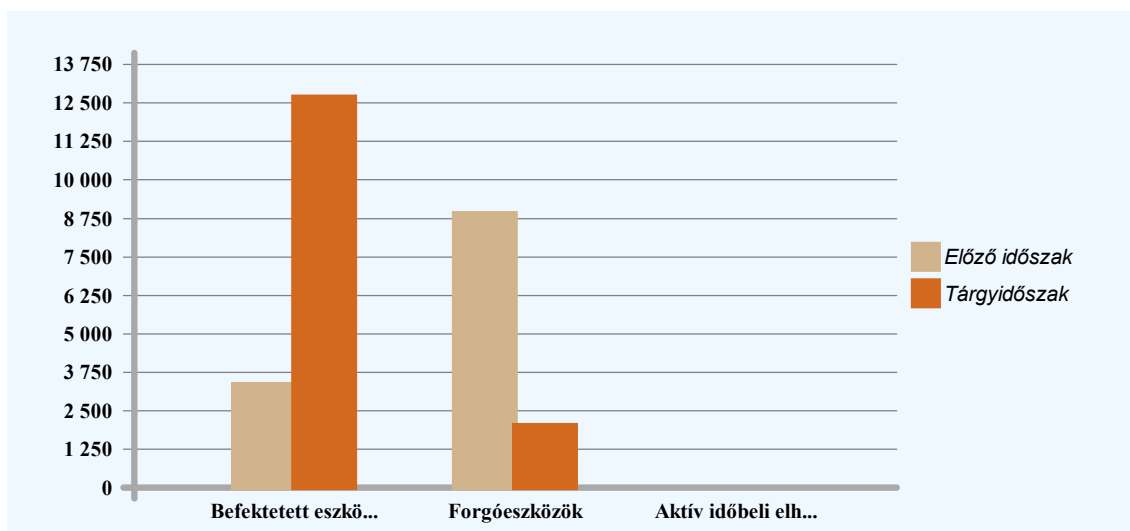
A közhasznú jogállás alapján közzéteendő kiegészítő információk, az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok az alábbiak: időskorú, magányos emberek otthonban való szociális, egészségügyi ellátása, gondozása abból a célból, hogy nyugodt és biztonságos életfeltételeket biztosítsanak intézményes keretek között az erre rászoruló és igényel rendelkezőknek. A támogatásokra vonatkozóan közzétett adatok a kiegészítő melléklet Bevételek fejezetében kerülnek bemutatásra.

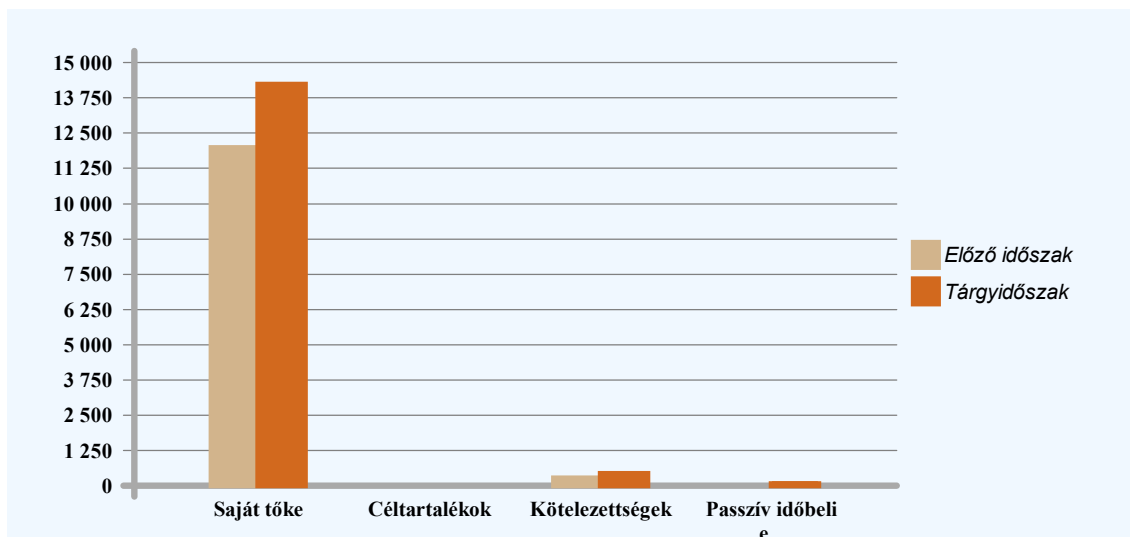
3. Elemzések

3.1. Adatok változása

| | 1000HUF | Előző időszak | Tárgyidőszak | Abszolút változás |
|---------------|--|---------------|---------------|-------------------|
| | ESZKÖZÖK (aktívák) | | | |
| A. | Befektetett eszközök | 3 346 | 12 677 | 9 331 |
| A.I. | Immateriális javak | 0 | 0 | 0 |
| A.II. | Tárgyi eszközök | 3 346 | 12 677 | 9 331 |
| A.III. | Befektetett pénzügyi eszközök | 0 | 0 | 0 |
| A.III.3. | Tartós jelentős tulajdoni részesedés | 0 | 0 | 0 |
| A.III.4. | Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban | 0 | 0 | 0 |
| B. | Forgóeszközök | 8 887 | 2 011 | -6 876 |
| B.I. | Készletek | 4 957 | 0 | -4 957 |
| B.II. | Követelések | 927 | 7 | - 920 |
| B.II.3. | Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0 | 0 | 0 |
| B.III. | Értékpapírok | 0 | 0 | 0 |
| B.III.2. | Jelentős tulajdoni részesedés | 0 | 0 | 0 |
| B.IV. | Pénzeszközök | 3 003 | 2 004 | - 999 |
| C. | Aktív időbeli elhatárolások | 0 | 0 | 0 |
| | ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN | 12 233 | 14 688 | 2 455 |

| | 1000HUF | Előző időszak | Tárgyidőszak | Abszolút változás |
|-----------|--|---------------|---------------|-------------------|
| | FORRÁSOK (passzívák) | | | |
| D. | Saját tőke | 11 964 | 14 210 | 2 246 |
| D.I. | Jegyzett tőke | 500 | 500 | 0 |
| D.II. | Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | 0 | 0 | 0 |
| D.III. | Tőketartalék | 0 | 0 | 0 |
| D.IV. | Eredménytartalék | 10 902 | 11 464 | 562 |
| D.V. | Lekötött tartalék | 0 | 0 | 0 |
| D.VI. | Értékelési tartalék | 0 | 0 | 0 |
| D.VII. | Adózott eredmény | 562 | 2 246 | 1 684 |
| E. | Céltartalékok | 0 | 0 | 0 |
| F. | Kötelezettségek | 269 | 415 | 146 |
| F.I. | Hátrasorolt kötelezettségek | 0 | 0 | 0 |
| F.I.2. | Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0 | 0 | 0 |
| F.II. | Hosszú lejáratú kötelezettségek | 0 | 0 | 0 |
| F.II.7. | Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben | 0 | 0 | 0 |
| F.III. | Rövid lejáratú kötelezettségek | 269 | 415 | 146 |
| F.III.7. | Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben | 0 | 0 | 0 |
| G. | Passzív időbeli elhatárolások | 0 | 63 | 63 |
| | FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN | 12 233 | 14 688 | 2 455 |



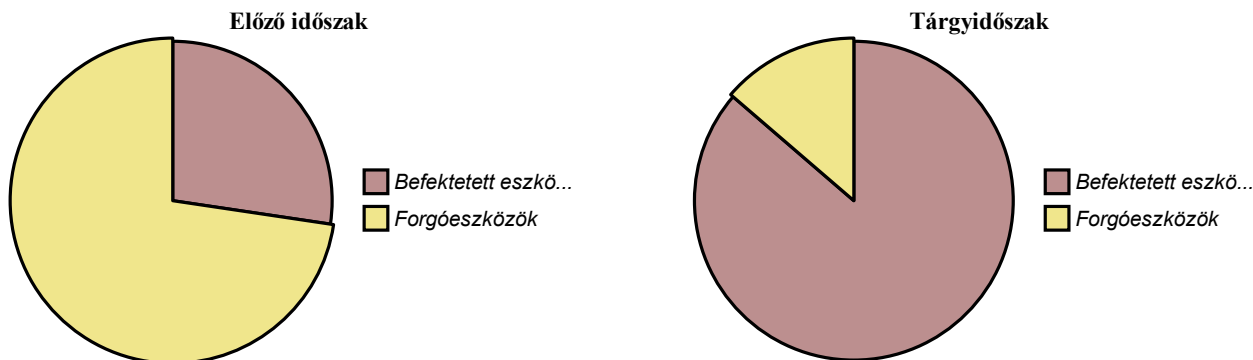


| | 1000HUF | Előző időszak | Tárgyidőszak | Változás %-ban |
|--------------|---|---------------|---------------|-----------------|
| I. | Értékesítés nettó árbevétele | 19 371 | 28 484 | 47.04 |
| II. | Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 | 0 | 0.00 |
| III. | Egyéb bevételek | 7 476 | 2 550 | -65.89 |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások | 17 968 | 15 702 | -12.61 |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások | 7 110 | 11 655 | 63.92 |
| VI. | Értécsökkenési leírás | 1 196 | 1 208 | 1.00 |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 11 | 223 | 1 927.27 |
| A. | ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | 562 | 2 246 | 299.64 |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei | 0 | 0 | 0.00 |
| 19. | Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek | 0 | 0 | 0.00 |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | 0 | 0.00 |
| B. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | 0 | 0 | 0.00 |
| C. | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | 562 | 2 246 | 299.64 |
| X. | Adófizetési kötelezettség | 0 | 0 | 0.00 |
| D. | ADÓZOTT EREDMÉNY | 562 | 2 246 | 299.64 |

3.2. Mérlegtételek megoszlása

| Eszközök (adatok %-ban) | Előző időszak | Tárgyidőszak |
|-------------------------------|---------------|--------------|
| Befektetett eszközök | 27.35 | 86.31 |
| Immateriális javak | 0.00 | 0.00 |
| Tárgyi eszközök | 27.35 | 86.31 |
| Befektetett pénzügyi eszközök | 0.00 | 0.00 |
| Forgóeszközök | 72.65 | 13.69 |
| Készletek | 40.52 | 0.00 |
| Követelések | 7.58 | 0.05 |
| Értékpapírok | 0.00 | 0.00 |
| Pénzeszközök | 24.55 | 13.64 |

| Eszközök (adatok %-ban) | Előző időszak | Tárgyidőszak |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Aktív időbeli elhatárolások | 0.00 | 0.00 |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | 100.00 | 100.00 |



| Források (adatok %-ban) | Előző időszak | Tárgyidőszak |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Saját tőke | 97.80 | 96.74 |
| Jegyzett tőke | 4.09 | 3.40 |
| Jegyzett, de be nem fizetett tőke | 0.00 | 0.00 |
| Tőketartalék | 0.00 | 0.00 |
| Eredménytartalék | 89.12 | 78.05 |
| Lekötött tartalék | 0.00 | 0.00 |
| Értékelési tartalék | 0.00 | 0.00 |
| Adózott eredmény | 4.59 | 15.29 |
| Céltartalékok | 0.00 | 0.00 |
| Kötelezettségek | 2.20 | 2.83 |
| Hátrasorolt kötelezettségek | 0.00 | 0.00 |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek | 0.00 | 0.00 |
| Rövid lejáratú kötelezettségek | 2.20 | 2.83 |
| Passzív időbeli elhatárolások | 0.00 | 0.43 |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN | 100.00 | 100.00 |



3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 357.6 %-ban, a tárgyévben 112.1 %-ban fedezte.

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 93.4 nap volt.

A vevőállomány átlagos futamideje (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 14.1 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 2,246 EFt értékkel, 18.8 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 97.8 %, a tárgyévben 96.7 %. A gazdálkodó tőkeerőssége csökkent.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 2.2 %-át, a tárgyévben 2.9 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé tolódott el.

A NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY kötelezettségei az előző évhez képest 146 EFt értékkel, 54.3 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 999 EFt értékkel, 33.3 %-kal csökkent.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 14.61, a tárgyévben 4.85 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 32.1 %, a tárgyévben 13.7 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 33.04, a tárgyévben 4.85 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 1.7 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 5 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 26,847 EFt, a tárgyévben 31,034 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 4,187 EFt értékkel, 15.6 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 19,371 EFt, a tárgyévben 28,484 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 9,113 EFt értékkel, 47.0 %-kal növekedett.

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 4.6 %-át, a tárgyévben a 15.3 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 112.4 %, a tárgyévben 449.2 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 4.7 %, a tárgyévben 15.8 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 29 Ft, a tárgyévben 79 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 21 Ft, a tárgyévben 72 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 168 Ft, a tárgyévben 177 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 79 Ft, a tárgyévben 193 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 53 EFt, a tárgyévben 78 EFt volt.

Az adózott eredmény az előző évben 562 EFt, a tárgyévben 2,246 EFt volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 1,684 EFt értékkel növekedett.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.2. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

4.3. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY a tárgyidőszakban nem élt.

4.4. Mérlegen kívüli tételek

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.5. Befektetett eszközök

Befektetett pénzügyi eszközök elszámolt értékvesztései

A NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök el nem számolt értékvesztései

A NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.

4.6. Forgóeszközök

A NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY mérlegében a készletekhez kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

Követelések alakulása

A követelések és a kapcsolódó értékvesztések alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Követelések értékelése

| Jogcím (1000HUF) | Eredeti érték | Könyvszerinti érték | Tárgydőszaki elszámolás | értékvesztés visszairás | Halmazott értékvesztés |
|--|---------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Váltókövetelések | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb követelések | 0 | 7 | 0 | 0 | 0 |
| Követelések összesen | 0 | 7 | 0 | 0 | 0 |

Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés nem állt fenn.

Forgatási célú értékpapírok értékvesztései

A NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY mérlegében a forgatási célú értékpapírokhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

4.7. Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

A mérlegben bevétel aktív időbeli elhatárolása sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

Elhatárolt költségek és ráfordítások

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepelnek.

Halasztott ráfordítások

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepelnek.

4.8. Saját tőke

Saját tőke elemeinek változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásait, valamint a változások okait mutatja be az alábbi táblázat:

| Saját tőke alakulása | | | | |
|-----------------------------------|---------------|---------------|--------------|-----------------|
| Tőkeelem 1000HUF | Előző időszak | Tárgyidőszak | Változás | Változás indoka |
| Jegyzett tőke | 500 | 500 | | |
| Jegyzett, de be nem fizetett tőke | 0 | 0 | | |
| Tőketartalék | 0 | 0 | | |
| Eredménytartalék | 10 902 | 11 464 | 562 | |
| Lekötött tartalék | 0 | 0 | | |
| Értékelési tartalék | 0 | 0 | | |
| Adózott eredmény | 562 | 2 246 | 1 684 | |
| Saját tőke összesen | 11 964 | 14 210 | 2 246 | |

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőke kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeget nem tartalmaz.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

Értékhelyesbítések alakulása

A NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

4.9. Céltartalékok

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A mérlegben várható kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettsége

A mérlegben kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - jövőbeni költségekre

A mérlegben jövőbeni költségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - egyéb címen

A mérlegben egyéb címen képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

4.10. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyron részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben rövid lejáratú kötelezettség nem állt fenn.

4.11. Passzív időbeli elhatárolások

Elhatárolt bevételek

A mérlegben bevétel passzív időbeli elhatárolása sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

Visszahatárolt költségek, ráfordítások

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek, ráfordítások egyes tételei nem jelentősek.

Halasztott bevételek

A mérlegben passzív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott bevétel sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

Átengedett befektetett eszközök bevétele

A NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY befektetett eszköz használati, üzemeltetési, kezelési jogát ellenérték fejében tartósan nem engedte át, így ilyen címen halasztott bevétel a mérlegben nem jelenik meg.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Az eredménykimutatás tagolása

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY a tárgyidőszakban nem élt.

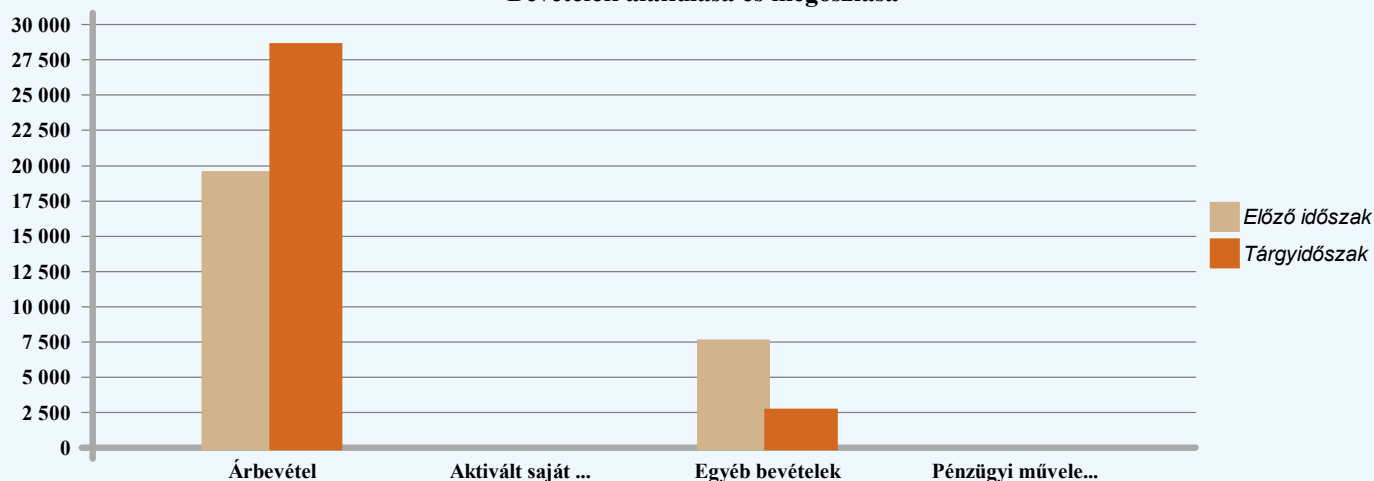
5.4. Bevételek

Bevételek alakulása

A NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

| Bevételek alakulása és megoszlása | | | | |
|--|---------------|--------------|---------------|--------------|
| Bevétel-kategória | Előző időszak | | Tárgyidőszak | |
| | 1000HUF | % | 1000HUF | % |
| Árbevétel | 19 371 | 72.2 | 28 484 | 91.8 |
| Aktivált saját teljesítményérték | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Egyéb bevételek | 7 476 | 27.8 | 2 550 | 8.2 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Bevételek összesen | 26 847 | 100.0 | 31 034 | 100.0 |

Bevételek alakulása és megoszlása



Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek

A beszámolási időszakban árbevételként, egyéb bevételként, illetőleg pénzügyi műveletek bevételeként elszámolt összegek kapcsolt vállalkozástól származó bevételt nem tartalmaznak.

Árbevétel tevékenységenként

Az értékesítés nettó árbevételének megbontása az alábbiak szerint alakult:

Tevékenységenkénti árbevétel alakulása

| Tevékenységi kör | Árbevétel (1000HUF) | |
|---------------------------|---------------------|---------------|
| | Előző időszak | Tárgyidőszak |
| Gondozottak térítési díja | 19 371 | 20 360 |
| Normatív támogatás | 7 419 | 8 079 |
| Szja felajánlás 1% | 57 | 45 |
| Összesen: | 26 847 | 28 484 |

Export árbevétel bemutatása

A NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY a beszámolási időszakban exportértékesítést nem teljesített.

Exporttámogatás felhasználása

A NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY a beszámolási időszakban exporttámogatást nem vett igénybe.

Végleges jelleggel kapott támogatások

A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, elszámolt vissza nem térítendő támogatásokat a munkaügyi hivatalon keresztül munkavállalók foglalkoztatására kapta, munkabér és járulékok finanszírozására.

Visszatérítendő kapott támogatások

A NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY támogatási program keretében a beszámolási időszakban visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatást tevékenysége fenntartására, fejlesztésére sem önkormányzati, sem központi, sem nemzetközi forrásból, sem más gazdálkodótól nem kapott,

illetve nem számolt el.

Támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk

Jogszabály támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk közlését a NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY számára nem írja elő.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel nem került elszámolásra.

5.5. Ráfordítások

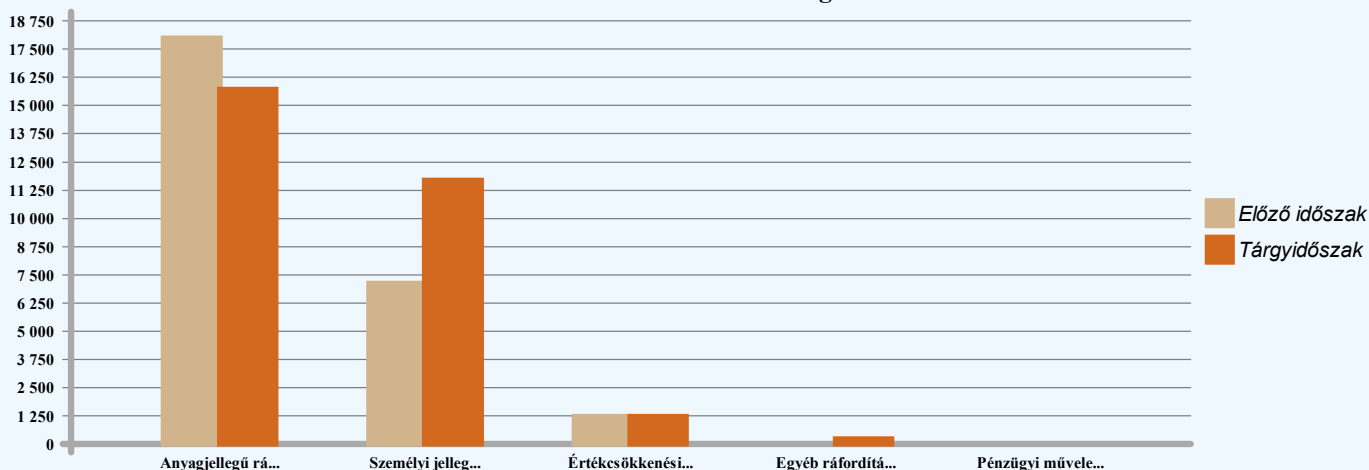
Ráfordítások alakulása

A NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

| Ráfordítás-kategória | Előző időszak | | Tárgyidőszak | |
|---------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 1000HUF | % | 1000HUF | % |
| Anyagjellegű ráfordítások | 17 968 | 68.4 | 15 702 | 54.5 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 7 110 | 27.0 | 11 655 | 40.5 |
| Értécsökkenési leírás | 1 196 | 4.6 | 1 208 | 4.2 |
| Egyéb ráfordítások | 11 | 0.0 | 223 | 0.8 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Ráfordítások összesen | 26 285 | 100.0 | 28 788 | 100.0 |

Ráfordítások alakulása és megoszlása



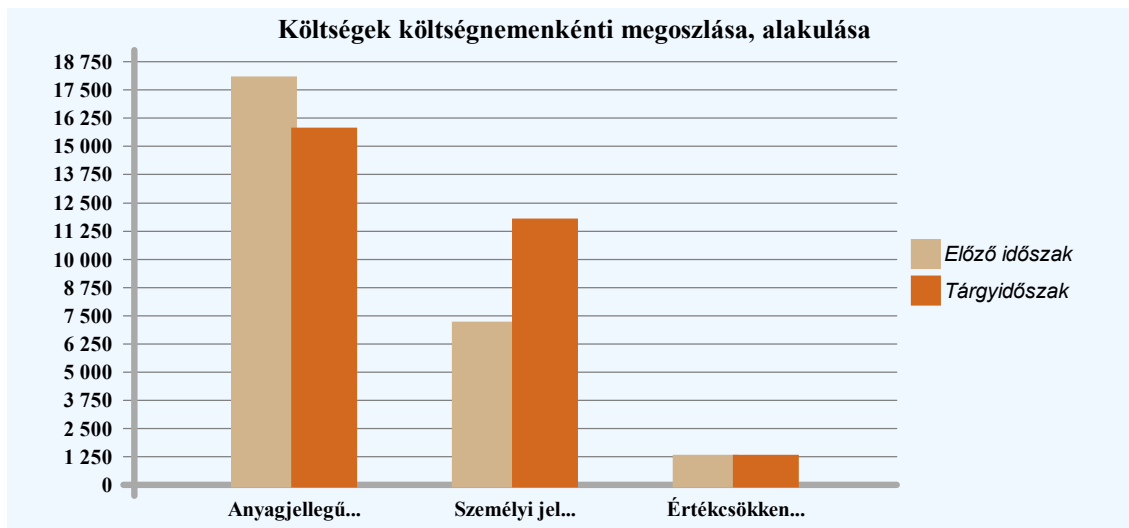
Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

| Költségnem | Előző időszak | | Tárgyidőszak | |
|---------------------------|---------------|------|--------------|------|
| | 1000HUF | % | 1000HUF | % |
| Anyagjellegű ráfordítások | 17 968 | 68.3 | 15 702 | 55.0 |

| Költségnem | Előző időszak | | Tárgyidőszak | |
|-------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 1000HUF | % | 1000HUF | % |
| Személyi jellegű ráfordítások | 7 110 | 27.1 | 11 655 | 40.8 |
| Értécsökkenési leírás | 1 196 | 4.6 | 1 208 | 4.2 |
| Költségnemek összesen | 26 274 | 100.0 | 28 565 | 100.0 |



Igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei

A tárgyidőszakban igénybe vett szolgáltatások költségeinek jelentős tételeit mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

| Igénybe vett szolgáltatás (1000HUF) | Összeg |
|--|--------------|
| Kommunikációs szolgáltatások (posta, telefon, internet,...) | 27 |
| Más anyagjellegű szolgáltatások (szállítás, javítás, takarítás, rezszi, ...) | 28 |
| Más nem anyagjellegű szolgáltatások (bérlet, tagság, oktatás, k+f,...) | 2 046 |
| Összesen | 2 101 |

5.6. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

Adóalap módosító tételek

A tárgyévben az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tétel nem merült fel, mivel az Alapítvány vállalkozási tevékenységet nem végzett.

A társasági adó alapjának meghatározása során az adózás előtti eredményt módosító tétel nem volt, így annak jövőbeni hatása sincs.

Jelentős egyéb és pénzügyi bevételek és ráfordítások hatása az adóalapra

A tárgyidőszakban elszámolt egyéb bevételek és ráfordítások, valamint pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai között jelentős, a társasági adóra számszerűsített hatást gyakorló tételek nem voltak.

5.7. Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról

A 2016. évben képződött eredmény az alapítvány gazdálkodásában marad. Felhasználásra kerül az alapcélok érdekében.

Lezárt származékos ügyletek az eredményben

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban származékos ügyletei nem voltak.

A tárgyidőszakban értékpapírok értékesítése, beváltása, törlesztése kapcsán ráfordítások és bevételek egymással szembeni (nettó) elszámolására nem került sor.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

Vezető tisztségviselők munkadíja

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért az üzleti év után semmiféle járandóságban nem részesültek.

Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY könyvvizsgálatra nem kötelezett, így a könyvvizsgáló által felszámított díjak bemutatása nem előírás.

6.2. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámának állománycsoportonkénti bontása nem releváns, az összesített létszámadatok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

| Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása | | |
|---|---------------|--------------|
| | Előző időszak | Tárgyidőszak |
| Átlagos statisztikai állományi létszám (fő) | 0 | 5 |

Béradatok

A foglalkoztatott munkavállalók bérköltségének állománycsoportonkénti bontása nem értelmezhető, az további érdemi információt nem nyújt. Az összesített bérköltség alakulását mutatja be alábbi táblázat:

Bérlő költség alakulása

| 1000HUF | Előző időszak | Tárgyidőszak |
|---------------|---------------|--------------|
| Bérlő költség | 6 851 | 9 474 |

Munkavállalók személyi jellegű egyéb kifizetései

A tárgyévben munkavállalóknak egyéb személyi jellegű kifizetés nem történt.

A tárgyidőszakban elszámolt bérjárulékokat mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

| Bérjárulék (1000HUF) | Összeg |
|-----------------------------|--------------|
| Szociális hozzájárulási adó | 1 807 |
| Egészségügyi hozzájárulás | 0 |
| Szakképzési hozzájárulás | 0 |
| Egyéb bérjárulékok | 374 |
| Összesen | 2 181 |

6.3. Környezetvédelem**Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok**

A tevékenység jellegéből adódóan a NYUGODT ÉLET GONDOZÓ HÁZ ÉS HOSPICE HÁZ ALAPÍTVÁNY közvetlenül nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.