

Küldetés Egyesület
2025. évi Egyszerűsített éves beszámolójának
Kiegészítő melléklete

Nyilvántartásba vételi szám: 01-02-3422

Adószám: 19661500-1-42

Beszámolási időszak: 2025-01-01 - 2025-12-31

1.00./ Beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer és fogalmak

1.01./ Szabályrendszer főbb jellemzői

A szervezet a számviteli törvény előírásai szerint egyszerűsített éves beszámolót készít.

A mérleget a számviteli törvény 1. sz melléklet "A" változata szerint készíti el.

A közhasznú tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg.

A szervezet számviteli politikájában teljes egészében igazodik a számvitelről szóló 2000. évi c. tv.-hez.

Szervezetünk a nyilvántartási (könyvvezetési) rendszerét oly módon továbbfejlesztette, hogy abból az Ectv.-ben meghatározott alaptevékenységgel, illetve a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos bevételek, ráfordítások (költségek), kiadások rendelkezésre álljanak.

A szervezetnek 2025 évben nem volt vállalkozási tevékenységből bevétele és vállalkozási tevékenységre költséget sem számolt el.

A Számv. tv. 4. §(1) bekezdésben előírtaknak a szervezet a számlatükrét az úgy alakította, hogy a bevételek és a költségek feladatonkénti bontása jól elkülönülten kimutathatók legyenek.

A szervezet négy jegyben maximalizálta a főkönyvi számlák alábontásának lehetőségét, amelyekre könyvelni lehet, a csoportos gyűjtést az alábontott főkönyvi számlák esetében 2, illetve 3 jegyre maximalizálta. A főkönyvi számlák használata során a bevételek feladatonkénti bontásban elkülönülnek, ezzel lehetővé téve a bevételek forrás szerinti elkülönítését állami, önkormányzati, pályázati, egyéb támogatás, illetve saját bevétel szinten. Ezzel a szervezet biztosítja az egyszerűsített

Megtervezése, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai avulása alapján történik. Az értékcsökkenést a bruttó érték alapján lineáris leírási módszerrel számoljuk el.

1.07./ 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási értékű eszközök kezelése

200 ezer forint alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értékét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben számoljuk el.

1.08./ Társaság vásárolt készleteinek értékelése

Tételes leltározással az utolsó ÁFA beszerzési árral értékeli.

1.09./ Saját termelésű készletek értékelése

Saját termelésű készleteknél, utókalkulált közvetlen költségen értékeli.

2.00./ További kiegészítések

2.01./ Előző üzleti évtől eltérő eljárásból eredő, eredményt befolyásoló eltérések indoklása

Társaságunknál nem volt eredmény befolyásoló eltérés a számviteli elszámolásokban.

2.02./ Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások

A társaságnál a számviteli politikában meghatározott nagyságú tételek a tárgyévben nem fordultak elő.

2.03./ Számviteli politikában rögzített jelentős tételek összege és azok tartalma

A társaságnál a számviteli politikában meghatározott nagyságú tételek a tárgyévben nem fordultak elő.

2.04./ Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, az eszközök és a források állományára gyakorolt hatása

A tárgyévben nem volt az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

2.05./ Vezető tisztségviselőknek, az igazgatóságnak, a felügyelő bizottság tagjainak folyósított előlegek és kölcsönök összege, a nevükben vállalt garanciák, csoportonként összevontan, a kamat, a lényeges egyéb feltételek, a visszafizetett összegek és a visszafizetés feltételei

A társaság a vezető tisztségviselők részére nem folyósított előleget és kölcsönt, a nevükben nem vállalt garanciális kötelezettséget.

2.06./ Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek mérlegsoronként, ha azok lényegesek nem a szokásos piaci feltételek között valósultak meg
A szervezetnek nincsenek kapcsolt vállalkozásai.

2.07./ Kapcsolt vállalkozásokkal összefüggő kölcsönök, követelések, kötelezettségek mérlegsoronként anya, illetve leányvállalattal szemben
A szervezetnek nincsenek kapcsolt vállalkozásai.

2.08./ Kötelezettségek, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint 5 év
A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

2.09./ Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek (feltüntetve a biztosítékok fajtáját, formáját
A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

2.10./ Visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok
Szervezetünk nem rendelkezik saját üzletrésszel.

2.11./ Valós értéken történő értékelés bemutatása
Szervezetünk nem alkalmaz valós értékelést.

2.12./ Értékhelyesbítés, értékelési tartalék alkalmazása esetén az értékelés elveinek, módszereinek, valamint az értékelési adatok számszerű bemutatása
Szervezetünk az értékhelyesbítés lehetőségével nem él.

2.13./ Tárgyévben foglalkoztatott főállású, szellemi/fizikai foglalkozású munkavállalók átlagos statisztikai létszáma:
fizikai: 1 fő
Szellemi: 30 fő.

2.14./ Tárgyévben foglalkoztatott nyugdíjas munkavállalók átlagos statisztikai létszáma
4 fő

2.16./ Tárgyévben részmunkaidőben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma összesen
1 fő (heti átlagosan 20- órát elérő)

4 fő (heti átlagosan 30 órát elérő)

Összesen: 5 fő

Egyéb állományba nem tartozó munkavállalók: 24 fő

Egyéb be nem soroltak: 11 fő

A 479/2016. (XII.28.) Korm. rendelet 22.§ (1) bekezdése szerint a civil szervezetnek az egyszerűsített éves beszámolójához készített Számviteli tv. szerinti kiegészítő mellékletet. A támogatási programmal kapcsolatos adatok a (2011.évi CLXXV.tv. 29.§ (4)) szerint

A szervezet által az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok:

Főbb tevékenységek:

- fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása üzemeltetés 3 db összesen 43 fő
- támogatott lakhatás fogyatékos személyek részére üzemeltetés 2 db összesen 18 fő
- Ápoló gondozó célú lakóotthon üzemeltetése (autistaspecifikus-súlyos fogyatékosok számára) összesen 8 fő
- fejlesztő felkészítő foglalkoztatás intézmény üzemeltetése, összesen 8 fő
- támogató szolgálat

Főbb programok:

- fejlesztés
- felügyelet
- gondozás
- szabadidő eltöltése
- érdekképviselés
- jogi segítségnyújtás
- közösségi együttlét biztosítása
- a családok támogatása
- hivatalos ügyintézés támogatása
- kríziskezelés

Cél szerinti juttatások kimutatása támogatásonként:

A támogatási program keretében végleges jelleggel felhasznált összegek kimutatása támogatásonként. (Támogatási program alatt a központi, az önkormányzati, illetve nemzetközi forrásból, illetve más gazdálkodótól kapott, a tevékenység fenntartását, fejlesztését célzó támogatást, adományt kell érteni.)

Támogatás megnevezése	Támogató	Támogatás forrása	támogatás időtartama	támogatási összeg/Ft
1%		központi költségvetés	2025-01-01 2025-12-31	625524
ruhaadomány	C&A	más gazdálkodó	2025-	16898181
fejlesztő-felkészítő foglalkoztatás	Nemzeti Szociálpolitikai Intézet	központi költségvetés	2025-01-01 2025-12-31	239221768
Normatív támogatás	MÁK	központi költségvetés	2025-01-01 2025-12-31	28598040
összetett ágazati pótlék	MÁK	központi költségvetés	2025-01-01 2025-12-31	4056800
önkormányzati támogatás	Budapest VII. kerület	önkormányzati költségvetés	2025-01-01 2025-12-31	11307000
önkormányzati támogatás	Budapest IV. kerület	önkormányzati költségvetés	2025-01-01 2025-12-32	432000
önkormányzati támogatás	Budapest IX. kerület	önkormányzati költségvetés	2025-01-01 2025-12-31	880000
AUT2025 pályázat	Nemzeti Szociálpolitikai Intézet	központi költségvetés	2025-03-01 2025-02-28	5725621
CH2025 pályázat	Nemzeti Szociálpolitikai Intézet	központi költségvetés	2025-03-01 2025-02-28	616270
adomány	magánszemélyek	-	2025-	1954400
FOF	Nemzeti Szociálpolitikai Intézet	Központi Költségvetés	2025-11-01 2026-10-31	2000000

A támogatási program keretében kapott visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatása adott évben a szervezetnek nem volt.
A szervezet más szervezet vagy magánszemély részére támogatást 2025. évben nem adott át.

**A kiegészítő mellékletet jóváhagyta a 2026...05.....-.....28.....napon tartott közgyűlés:
8/2026.....(V.28.).....sz. határozattal**