1	8	3	4	8	5	1	2	8	7	3	0	5	7	2	0	3

Statisztikai számjel

0	3	-	0	9	-	1	1	8	2	0	7

Cégjegyzék száma

JÁNOSHALMI
POLGÁRMESTERI HIVATAL
Érkezett: 2023 FEBR 28
Szám: 84/51-9-1/2023.
Előadó: S.P.L.

A vállalkozás megnevezése: **PELIKÁN SZOCIÁLIS ÉS EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÓ KÖZHASZNÚ NON-PROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG „v.a."**

A vállalkozás címe, telefonszáma: **6440 Jánoshalma, Hunyadi u. 2. 77/403-504**

TEVÉKENYSÉGET ZÁRÓ

EGYSZERŰSÍTETT BESZÁMOLÓHOZ

(BESZÁMOLÓ IDEJE: 2023.01.01. – 2023.01.31.)

Keltezés: Jánoshalma, 2023. február 28.

a vállalkozás végelszámolója
(képviselője)

PELIKÁN SZOCIÁLIS ÉS EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÓ KÖZHASZNÚ NON-PROFIT KFT. JÁNOSHALMA

P.H.

Statisztikai számjel: 1 8 3 4 8 5 1 2 8 7 3 0 5 7 2 0 3

Cégjegyzék száma: 0 3 - 0 9 - 1 1 8 2 0 7

Egyszerűsített beszámoló MÉRLEGE „A" változat
Eszközök (aktívák)

Tevékenységet záró mérleg fordulónapja: 2023. január 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	B		c	d	e
01.	A.	**Befektetett eszközök** (02.+04.+06. sor)	**33.196**		**32.987**
02.	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.		02. sorból: Immateriális javak értékhelyesbítése			
04.	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	33.196		32.987
05.		04. sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
06.	III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.		06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
08.	B.	**FORGÓESZKÖZÖK** (09.+10.+11.+12. sor)	**1.403**		**1.145**
09.	I.	KÉSZLETEK			
10.	II.	KÖVETELÉSEK	123		123
11.	III.	ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV.	PÉNZESZKÖZÖK	1.280		1.022
13.	C.	**Aktív időbeli elhatárolások**	**71**		**54**

14.	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN** (01.+08.+13. sor)	**34.670**		**34.186**

Keltezés: Jánoshalma, 2023. február 28.

P.H.

PELIKÁN NON-PROFIT KFT. SZOCIÁLIS ÉS EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÓ KÖZHASZNÚ JÁNOSHALMA

Ádám Tamásné

A vállalkozás végelszámolója (képviselője)

Statisztikai számjel: | 1 | 8 | 3 | 4 | 8 | 5 | 1 | 2 | 8 | 7 | 3 | 0 | 5 | 7 | 2 | 0 | 3 |

Cégjegyzék száma: | 0 | 3 | - | 0 | 9 | - | 1 | 1 | 8 | 2 | 0 | 7 |

Egyszerűsített beszámoló MÉRLEGE „A" változat
Források (passzívák)

Tevékenységet záró mérleg fordulónapja: 2023. január 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	E
15.	**D. Saját tőke** (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	**19.742**		**19.316**
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK	7 000		7 000
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	14.417		9.742
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-4.675		-426
24.	**E. Céltartalékok**			
25.	**F. Kötelezettségek** (26.+27.+28. sor)	**312**		**708**
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	312		708
29.	**G. Passzív időbeli elhatárolások**	**14.616**		**14.162**

30.	**FORRÁSOK ÖSSZESEN** (15.+24.+25.+29. sor)	**34.670**		**34.186**

Keltezés: Jánoshalma, 2023. február 28.

P.H.

PELIKÁN NON-PROFIT KFT SZOCIÁLIS ÉS EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÓ KÖZHASZNÚ JÁNOSHALMA

Adám Tamás

A vállalkozás végelszámolója (képviselője)

Statisztikai számjel: | 1 | 8 | 3 | 4 | 8 | 5 | 1 | 2 | 8 | 7 | 3 | 0 | 5 | 7 | 2 | 0 | 3 |

Cégjegyzék száma: | 0 | 3 | - | 0 | 9 | - | 1 | 1 | 8 | 2 | 0 | 7 |

Egyszerűsített beszámoló összköltség eljárással készített

EREDMÉNYKIMUTATÁSA

„A" változat

Tevékenységet záró mérleg fordulónapja: 2023. január 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	
a	b	c	d	e	
I.	**Értékesítés nettó árbevétele**				01
II.	**Aktivált saját teljesítmények értéke**				02
III.	**Egyéb bevételek**	2.203		176	03
	III. sorból: visszaírt értékvesztés				04
IV.	**Anyagjellegű ráfordítások**	1.299		140	05
V.	**Személyi jellegű ráfordítások**	2.880		253	06
VI.	**Értékcsökkenési leírás**	2.616		209	07
VII.	**Egyéb ráfordítások**	82			08
	VII. sorból: értékvesztés				09
A.	**ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE** (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-4.674		-426	10
VIII.	**Pénzügyi műveletek bevételei**				11
IX.	**Pénzügyi műveletek ráfordításai**	1			12
B.	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE** (VIII.-IX.)	-1			13
C.	**SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY** (±A.±B.)				14
D.	**ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY** (±C.±D.)	-4.675		-426	18
X.	**Adófizetési kötelezettség**				19
E.	**ADÓZOTT EREDMÉNY** (±E.-XII.)	-4.675		-426	20
F.	**MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY**	-4.675		-426	21

Keltezés: Jánoshalma, 2023. február 28.

P.H.

A vállalkozás végelszámolója (képviselője)

PELIKÁN NON-PROFIT KFT. SZOCIÁLIS ÉS EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÓ JÁNOSHALMA

KSH szám:	18348512 – 8730 – 572 - 03
Adószám:	18348512-2-03
Cg.:	03-09-118207
Európai Egyedi Azonosító:	HUOCCSZ.03-09-118207
Cégbejegyzés időpontja:	2009.06.17
Közhasznúsági fokozat:	kiemelten közhasznú (1998. 03. 31. – 2011. 12.31.) 2012. 01. 01. közhasznú, az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló, 2011. évi CLXXV. törvény alapján
Székhelye:	Jánoshalma, Hunyadi u. 2.
Internetes honlap címe:	www.janoshalma.hu

PELIKÁN

SZOCIÁLIS ÉS EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÓ KÖZHASZNÚ NON-PROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG „v.a."

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

TEVÉKENYSÉGET ZÁRÓ

EGYSZERŰSÍTETT BESZÁMOLÓHOZ

(BESZÁMOLÓ IDEJE: 2023.01.01. – 2023.01.31.)

Jánoshalma, 2023. február 28.

A társaság KFT. formában működik
Adóköteles tevékenységének kezdete: 1996. február 1.
Közhasznú szervezet

CÉGJELLEMZŐK:

A társaság megalakulásának célja:

- költségvetési típusú gazdálkodás korlátait feloldja, így a gazdálkodás hatékonyabbá válik,
- közalkalmazotti jogviszonyból adódó korlátozásokat részben feloldja,
- kedvezőbb lehetőségek az egyes tevékenységek, szolgáltatások, vállalkozások vitelére,
- kedvezőbb feltételek a szolgáltatási paletta szélesítésére, egészségügyi szociális és vállalkozási tevékenységek integrálására,
- tulajdonosi kör szélesítése,
- határozottabb tulajdonosi felelősség,
- összességében rugalmasabb, hatékonyabb szervezeti modell.

A 2022. december 31.-én hatályos Alapító Okirat szerint a társaság tevékenységi köre:

- 7022'08 Üzletviteli egyéb vezetési tanácsadás
- 8690'08 Egyéb humán – egészségügyi ellátás
- 6820'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 6832'08 Ingatlankezelés
- 8810'08 Idősek, fogyatékosok szociális ellátása bentlakás nélkül
- 8899'08 Máshová nem sorolható szociális ellátás bentlakás nélkül

A fent felsorolt tevékenységi körök keretében ellátott feladatok:

- Otthoni szakápolás

Alapítója:

Jánoshalma Város Önkormányzata 6440 Jánoshalma, Béke tér 1.
Képviselő: Czeller Zoltán polgármester

A társaság törzstőkéje: 3.000.000 (Hárommillió) Ft pénzbeli betét

A közhasznú non-profit Kft. választott tisztségviselői:

3 fő felügyelő bizottsági tag:
- Malustyikné Dr. Király Ibolya
- Ferenczi László
- Nagyné Lukács Mária

A közhasznú non-profit Kft. megbízott könyvvizsgálója:

A könyvvizsgálattal megbízott társaság:
- Szalontai Könyvvizsgáló Betéti Társaság

- Cégjegyzék szám: cg: 03-06-106864
- Adószám: 20510109-1-03
- 6000 Kecskemét Bercsényi u. 17. III/7.
- Könyvvizsgálói kamarai tagságának száma: 001433
- Az alapító 20/2023. (II.14.) KT. számú döntése alapján került sor a megbízásra.

A beszámoló aláírására jogosult:

Ádám Tamásné ügyvezető

A beszámoló készítő személy neve, regisztrációs száma:

Temesvári Éva (regisztrációs száma 166009)

A számlákat vezető bank:

Takarékbank Zrt. 6440 Jánoshalma Dózsa György u. 82.

Átlagos statisztikai létszám: - fő

Székhely:

6440 Jánoshalma Hunyadi u. 2.

Számviteli politika rövid bemutatása:

A Pelikán Közhasznú Non-profit Kft. „v.a." könyvvezetésének módja kettős könyvvezetés.
Tevékenységet záró év: 2023.január 1. - 2023. január 31.
A Társaság költségelszámolásnál az "A" típusú összköltséges eljárást alkalmazza.
A költségeket elsődlegesen a 6-os, 7-es, másodlagosan az 5-ös számlaosztályban könyveli. A számviteli alapelvektől sem a könyvvezetés, sem a beszámoló elkészítése során nem tértünk el.
A beszámoló készítés időpontja: a 2023. gazdasági év tekintetében 2023.02.20.
Kötelező beszámoló formája: Egyszerűsített éves beszámoló

Tárgyi eszközök értékelése:

Tárgyi eszközeink a mérlegben nettó értéken jelennek meg. Beszerzéskor beszerzési áron kerülnek értékelésre.
Az ajándékba kapott, illetve örökölt tárgyi eszközök értékelése piaci áron összehasonlító árak alapján történik.

Értékcsökkenés elszámolása:

A kis értékű - 100.000 Ft alatti - tárgyi eszköz azonnal egy összegben költségként kerül elszámolásra.
A 100.000 Ft feletti tárgyi eszközök értékcsökkenése a Számviteli politikában meghatározott amortizációs kulcsokkal kerül elszámolásra évente egy alkalommal az üzembe helyezéstől az év végéig terjedő időszakra, a várható használati idő figyelembevételével, a használat napjaival arányosan, lineáris leírási kulcsok alapján.

A számviteli alapelveket jellemző előírások:

Jelentős összegű hiba: "Amelynek hatása ellenőrzési kötelezettségű, a felmerülés évére. Adott üzleti évet érintően feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének előjeltől független összege, ha meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át."
Az éves zárás, az arról készített elszámolás előírásszerű, következetes.
A számviteli tv. szerinti alapelvek, különösen az óvatosság és a valódiság elve érvényesül, ezeket a vállalkozás folytatásának elve mellett alkalmaztuk.
A tevékenységet záró egyszerűsített éves beszámolóban (2023.01.01. – 2023.01.31.) az eszközök és források a könyvszerinti értékben szerepelnek.

I. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK ÉS ÉRTÉKCSÖKKENÉSÉNEK VÁLTOZÁSA

(Lásd, I. sz. melléklet)

B) FORGÓESZKÖZÖK

Készletek	**-- eFt**
Követelések	**123 eFt**
NEAK támogatási igény	123 eFt
Pénzeszközök	**1 022 eFt**
- Házipénztárak 2023. január 31-ei záró egyenlege:	13 eFt
- Bankszámlák 2023. január 31-ei záró egyenlege	1 009 eFt

C) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK: -

D) SAJÁT TŐKE

- Saját tőke:	19 316 eFt
- Jegyzett tőke:	3 000 eFt
- Tőke tartalék:	7 000 eFt
- Eredménytartalék: (1996-tól 2023. 01.31.-ig terjedő időszak veszteségeinek illetve nyereségeinek egyenlege)	9 742 eFt
- Mérleg szerinti eredmény: (tehát a jegyzett tőkéhez viszonyítva a saját tőke változása: 16 316 eFt, ebből a tárgyévi eredmény -426 eFt)	-426 eFt

E) CÉLTARTALÉK: ---

F) LEKÖTÖTT TARTALÉK: ---

G) KÖTELEZETTSÉGEK:

Rövid lejáratú kötelezettségek	**708 eFt**
- 2023. január havi bér	209 eFt
- 2023. december havi bér járulékai, szociális hozzájárulási adó	44 eFt
- Könyvvizsgálói díj	450 eFt
- 2023. évi kamarai tagdíj	5 eFt
Hosszú lejáratú kötelezettségek:	-

H) *PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK:*	**14 162 eFt**
1997. évi pályázat (fejlesztési célú támogatás) elhatárolása	3 838 eFt
1998. évi pályázat (fejlesztési célú támogatás) elhatárolása	2 815 eFt
2000. évi pályázat (fejlesztési célú támogatás) elhatárolása	2 234 eFt
2002. évi pályázat (fejlesztési célú támogatás) elhatárolása	2 450 eFt
2003. évi Demens pályázat (fejlesztési célú támogatás) elhatárolása	925 eFt
2003. évi Dózsa György utcai ingatlan felújítása (fejl.célú)	979 eFt
Adományok kápolna építésére	896 eFt
TÁMOP 6.1.5-14-2015 pályázat eszköz elhatárolás	25 eFt

II. *EREDMÉNYKIMUTATÁS*

A) TEVÉKENYSÉG ÖSSZES BEVÉTELE	*176 eFt*
1.) Egyéb bevételek	**176 eFt**
- Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő támogatás	122 eFt
- Sajátos egyéb bevételek	54 eFt
3.) Pénzügyi műveletek bevételei	**- eFt**
- Pénzügyi műveletek bevételei	- eFt

B) KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG KÖLTSÉGEI	
- Anyagjellegű ráfordítás	140 eFt
- Személyi jellegű ráfordítás	253 eFt
- Értékcsökkenési leírás	209 eFt
ÖSSZES KÖLTSÉG + RÁFORDÍTÁS	**602 eFt**

Összes bevétel	176 eFt
Összes költség + ráfordítás	602 eFt
Pelikán Közhasznú Non-profit Kft. „v.a."	
2023. évi eredménye:	**-426 eFt**

III. EREDMÉNY KIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

- Pelikán közhasznú Non-profit Kft. „v.a." a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő által támogatott otthoni szakápolás tevékenységét végezte
  (2023. január 01. – 2023. január 31.)
  Képviselő-testülete a 12/2023 (I.26.) Kt.sz. határozatával a végelszámolásról döntött, melynek kezdő időpontja 2023. február.1. napja
  Az otthoni szakápolás feladat 2023. január 31.-én megszüntetésre került. Ezzel együtt a NEAK – kal fennálló finanszírozási szerződés is megszűnt, 2023. január 31.-én.

1. **A Pelikán Közhasznú Non-profit Kft. „v.a." a 2022. évet 4.675 ezer forint veszteséggel, míg a 2023. gazdasági évet 426 ezer forint veszteséggel zárta. Az eredményesség az alábbiak szerint alakult:**

Bevételek hatásai ezer Ft

Megnevezés	2022. év	2023. év	Eltérés (2023 – 2022)
Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0
– ebből: egyéb közhasznú tevékenység árbevétele	0	0	0
Normatív állami támogatás	0	0	0
Alapító által nyújtott támogatás	0	0	0
Pályázati úton elnyert támogatás EFOP-1.2.1-15-2016-00528 TÁMOP 6.1.5-14/2015-0003	517	0	-517
Pályázati úton elnyert egyéb támogatás	0	0	0
NEAK támogatás	1 114	122	-992
Egyéb bevétel	572	54	-518
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
Összes bevétel	**2 203**	**176**	**-2 027**

Költségek, ráfordítások hatásai ezer Ft

Megnevezés	2022. év	2023. év	Eltérés (2023-2022)
Anyag költség	8	0	-8
Szolgáltatások költségei	1 291	140	-1 151
Személyi jellegű költségek	2 880	253	-2 627
Érték csökkenés	2 616	209	-2 407
Egyéb ráfordítások	82	0	-82
Pénzügyi műveletek ráfordítása	1	0	-1
Összes költség, ráfordítás	**6 878**	**302**	**-6 207**
Összes eredmény	**-4 675**	**-426**	**4249**

2. A Pelikán Közhasznú Non-profit Kft."v.a." 2023. évben nem végzett vállalkozási tevékenységet, így társasági adófizetési kötelezettsége nem keletkezett. A non-profit kft. a „jövedelem-minimum szerinti adónak" nem alanya a társasági adóról szóló 1996.évi LXXXI. Törvény 6§(6) bekezdés b) pontja alapján.

3. A közhasznú szervezet, vezető tisztségviselőjének (ügyvezető) 2023. 01. hóban nyújtott juttatás összege: 100 000 Ft. Az ügyvezető költségtérítésben nem részesült.

4. A közhasznú szervezet 3 tagú felügyelőbizottsága 2023. 01. hónapban juttatásban, költségtérítésben nem részesültek. Kölcsönt részükre nem nyújtottunk.

5. ***Költségvetési és önkormányzati támogatások, és azok felhasználása***
   2023. 01. hóban központi költségvetési, és önkormányzat által nyújtott támogatásban nem részesült.

6. 2023. 01. hóban foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma 0 fő, megbízási díjas foglalkoztatottak látták el a feladatokat. Bérköltsége, egyéb személyi jellegű kifizetés és bérjárulékai állományomkénti bontásban

Állománycsoport	Megbízási díj (eFt)	Egyéb személyi jellegű kifizetések (eFt)	Szociális hozzájárulás (eFt)
Szellemi	242	-	11
ebből tanuló	-	-	-
Fizikai	-	-	-
Összesen	242	-	11

7. ***<u>Nemleges nyilatkozat tételek:</u>***

- lekötött tartalék képzése nem történt
- kivételes nagyságú, előfordulású bevételek, ráfordítások és költségek nem keletkeztek
- mérlegben nem szerepeltethető kötelezettségvállalás nincs
- befektetett pénzügyi eszközök nincsenek
- opciós valamint swap ügyletek nincsenek
- nincsenek kibocsátott részvények
- nincsenek külföldi telephelyek
- értékhelyesbítés nem történt
- környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök nincsenek
- veszélyes hulladék rendszeresen, engedélyezett módon megsemmisítésre kerül, nem történik készletre vételezés, valamint céltartalék képzés
- nem volt exportértékesítés
- kutatás, fejlesztés nem történt
- mérlegben nem szerepeltett kötelezettség nincs

8. ***Anyagjellegű szolgáltatások részletezése:***

Telefonköltség	7 eFt
Oktatás és továbbképzés költségei	28 eFt
Összesen	**35 eFt**

9. ***Nem anyagjellegű szolgáltatások részletezése:***

Hatósági díjak	5 eFt
Bankköltség	6 eFt
Biztosítási díjak	17 eFt
Programbérlet	26 eFt
Könyvvizsgáló díj	50 eFt
Összesen:	**105 eFt**

2023. 01. havi közhasznú tevékenységről szóló szakmai beszámoló és a következő időszak feladatai

1. **A társaság alapfeladata**

Otthoni szakápolás Jánoshalma közigazgatási területén.

- EGÉSZSÉGÜGYI ALAPSZOLGÁLTATÁS

  - **Otthoni szakápolás (Jánoshalma):**
    Az otthoni szakápolás a biztosított otthonában vagy tartózkodási helyén, háziorvosának rendelésére, szakképzett ápoló által végzett tevékenység.

2. **A Pelikán Közhasznú Non-Profit Kft. „v.a." fenntartásában működő szolgáltatások mutatói 2023.01. hóban:**

- Otthoni szakápolás 11 vizit

3. **Munkavállalók állománytáblája munkakör szerint 2023. 01. hóban**
   Munkavállalók száma 0 fő, a feladat ellátását megbízási jogviszonyban végzik

Ügyvezető	1 fő

Szociális alapszolgáltatás:

Egészségügyi alapellátás:

Koordinátor	1 fő (egészségügyi menedzser)
Otthoni szakápolás:	
Szakápoló	1 fő (1 fő intenzív terápiás szakápoló és aneszteziológiai szakasszisztens)
Gyógytornász	1 fő (gyógytornász)

Gazdasági ügyek:

Gazdasági ügyintéző	1 fő (mérlegképes könyvelő vállalkozói szak)

Csatolt mellékletek:
- I. számú melléklet – Befektetési tükör
- II. számú melléklet – Gazdálkodás jellemzői
- III. számú melléklet – Közhasznú és vállalkozási tevékenységek eredményének (bevételek és ráfordítások) bemutatása
- IV. számú melléklet – Közhasznúsági jelentés

Jánoshalma, 2023. február 27.

PELIKÁN NON-PROFIT KFT SZOCIÁLIS ÉS EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÓ KÖZHASZNÚ JÁNOSHALMA

Ádám Tamásné
A vállalkozás végelszámolója (képviselője)

I. számú melléklet

Pelikán Közhasznú Non-profit Kft. „v.a."

Befektetési tükör (2023. év 01.31. tevékenységet záró)

Megnevezés	Bruttó érték			Értékcsökkenés			Nettó érték	
	Nyitó	*Változás (+,-)*	**Záró**	Nyitó	Változás (+,-)	**Záró**	Nyitó	Záró
A) Immateriális javak								
Összesen:	**56**		**56**	**56**		**56**	0	0
B) Tárgyi eszközök								
Ingatlanok és kapcs. jog	**55.604**		**55.604**	**26.291**	*+93*	**26.384**	**29.313**	**29.220**
Gépek, berend. felszer.	**17.721**		**17.721**	**17.073**	*+43*	**17.116**	**648**	**605**
Járművek	**6.712**		**6.712**	**3.477**	*+73*	**3.550**	**3.235**	**3.162**
Beruházások és előlegei	-		-	-	-	-	-	-
Összesen:	**80 037**		**80.037**	**46.841**	*+209*	**47.050**	**33.196**	**32.987**
C) Üzemeltetésre átadott eszközök								
Összesen:								
Mindösszesen (A,B,C)	**80.093**		**80.093**	**46.897**	*-209*	**47.106**	**33.196**	**32.987**

Megjegyzések:

* **Nettó érték** oszlop az Egyszerűsített mérleg - *Könyvviteli mérleg* - nyitó, illetve záró adatával egyező.
* Beruházások értéke után terv szerinti értékcsökkenés nem számolható el.

D) Befektetett pénzügyi eszközök			
2023. évi nyitó	*Változás (+ ; -)*	**2023. 01.31. záró**	
Pelikán Kft. befektetett eszközeinek értéke összesen (A, B, C, D együtt)		**33.196**	**32.987**

Pelikán Közhasznú Non-profit Kft. „v.a."
2023.01.31. gazdálkodásának jellemzői

MEGNEVEZÉS	2022. ÉV (%)	2023.01.31. (%)	2023/2022 (%)
1./ Befektetett eszközök aránya Befektetett eszközök / Összes eszköz x 100	33.196 / 34.670 x 100= 95,75	32.987 / 34.186 x 100= 96,49	**100,77**
2./ Forgóeszközök aránya Forgóeszközök / Összes eszköz x 100	1.403 / 34.670 x 100=4,05	1.145 / 34.186 x 100=3,35	**82,72**
3./ Saját forrás aránya Saját tőke / Összes forrás x 100	19.742 / 34.670 x 100= 56,94	19.316 / 34.186 x 100= 56,50	**99,23**
4./ Eladósodás alakulása Hosszú lejáratú kötelezettségek / Összes forrás x 100	0 / 34.670 x 100= 0	0 / 34.186 x 100= 0	**0**
5./ Hosszú lejáratú kötelezettség aránya Hosszú lejáratú kötelezettségek / Összes kötelezettség x 100	0 / 312 x 100= 0	0 / 708 x 100= 0	**0**
6./ Mérleg szerint eredmény aránya Mérleg szerinti eredmény / Saját tőke x 100	-4.675 / 19.742 x 100= -23,68	-426 / 19.3167 x 100= -2,20	*
7./ Forgótőke aránya Forgótőke / Saját tőke x 100 **Forgótőke** = Forgóeszközök - Rövid lejáratú kötelezettségek	Forgótőke:1.403 -312 1.091 1.091 / 19.742 x100 = 5,53	Forgótőke:1.145 -708 437 437 / 19.3167 x100 = 2,26	**40,87**
8./ Befektetett eszközök fedezettsége Saját tőke / Befektetett eszközök x 100	19.742 / 33.196 x 100= 59,47	19.316 / 32.987 x 100= 58,56	**98,47**
9./ Likviditási gyorsráta Pénzeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek x 100	1.280 / 312 x 100=410,26	1.022 / 708 x 100=144,35	**35,19**
10./ Likviditási mutató Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek x 100	1.403 / 312 x 100= 449.68	1.145 / 708 x 100= 161.72	**35,96**
11/ Támogatás-aránya Összes támogatás / Összes bevétel x100	2.203 / 2.203 x 100= 100,00	176 / 176 x 100= 100,00	**1,00**
12/ Személyi jellegű költségek aránya Személyi jellegű költségek / Összes költség és ráfordítás x 100	2.880 / 6.878 x100=41,87	253 / 602 x100=42,03	**100,38**
14. / Saját tőke változása (Tárgyév - Előző év)	19.742 -24.417 -4.675	19.316 -19.742 -426	*

*nem értelmezhető

Közhasznú és vállalkozási tevékenységek eredményének (bevételek és költségek, ráfordítások) bemutatása

2 0 2 3.01.31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	**A. Összes közhasznú tevékenység bevétele** (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	2.203		176
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	-		-
3.	a) alapítótól	-		-
4.	b) központi költségvetésből	-		-
5.	c) helyi önkormányzattól	-		-
6.	d) egyéb, ebből 1 % ...	-		-
7.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	517		54
8.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	-		
9.	4. Tagdíjból származó bevétel	-		-
10.	5. Egyéb bevétel	1.686		122
11.	**6. Aktivált saját teljesítmények értéke (a.+b.)**	-		-
12.	**a) saját termelésű készletek állományváltozása**	-		-
13.	b) saját előállítású eszközök aktivált értéke	-		-
14.	**B. Vállalkozási tevékenység bevétele**	-		-
15.	**C. Összes bevétel (A.+B.)**	2.203		176
16.	**D. Közhasznú tevékenység ráfordításai** (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	6.878		602
17.	1. Anyagjellegű ráfordítások	1.299		140
18.	2. Személyi jellegű ráfordítások	2.880		253
19.	**3. Értékcsökkenési leírás**	2.616		209
20.	4. Egyéb ráfordítások	83		-
21.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	-		-

Közhasznú és vállalkozási tevékenységek eredményének (bevételek és költségek, ráfordítások) bemutatása

2 0 2 3 01.31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	E
22.	**E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai** (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	-		-
23.	1. Anyagjellegű ráfordítások	-		-
24.	2. Személyi jellegű ráfordítások	-		-
25.	3. Értékcsökkenési leírás	-		-
26.	4. Egyéb ráfordítások	-		-
27.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	-		-
28.	**F. Összes ráfordítás** (D.+E.)	6.878		602
29.	**G. Adózás előtti eredménye** (C.-F.)*	-4.675		-426
30.	**H. Adófizetési kötelezettség**	-		-
31.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény **(G.-H.)**	-		-
32.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény **(A.-D.)**	-4.675		-426
	TÁJÉKOZTATÓ ADATOK			
33.	**A. Személyi jellegű ráfordítások**			253
34.	1. Bérköltség			
35.	ebből: - megbízási díjak			242
36.	- tiszteletdíjak			-
37.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések			-
38.	3. Bérjárulékok			11
39.	**B. A szervezet által nyújtott támogatások**			-
40.	Ebből: A Korm. Rend. 16. § (5) bekezdése szerint kötelezettségként Elszámolt és továbbutalt, illetve átadott támogatás			-

* Rendelkező társaság esetén (C.-F.)

Keltezés: Jánoshalma, 2023. február 28.

P. H.

PELIKÁN-ÖNKORMÁNYZAT NON-PROFIT KFT. SZOCIÁLIS ÉS EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÓ KÖZ. JÁNOSHALMA

A vállalkozás végelszámolója (képviselője)

Közhasznúsági melléklet

(350/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdés alapján)

Adatok: ezer forintban

1. A szervezet azonosító adatai	
név:	Pelikán Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Közhasznú Non-profit Kft."v.a."
székhely:	6440 Jánoshalma Hunyadi u. 2.
bejegyző határozat száma:	Cg. 03-09-118207
nyilvántartási szám:	03-09-118207
képviselő neve:	Ádám Tamásné
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása	
Azoknak a személyeknek az ellátásáról gondoskodik, akik szociálisan, egészségi állapotuk, mentálisan, valamint idős koruk miatt rászorultak. Önmaguk ellátására saját erőből tartósan vagy átmenetileg nem képesek. Az ellátások során tiszteletben tartja az ellátottak alkotmányos jogait, különösen az élethez, az emberi méltósághoz, a testi épséghez, a testi és lelki egészséghez való jogot.	
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)	
közhasznú tevékenység megnevezése:	Otthoni szakápolás (TEÁOR: 8690'08)
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	20/1996. (VIII.26.) NM rendelet
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	Jánoshalma teljes lakossága
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	118 fő
a közhasznú tevékenység főbb eredményei: 118 fő 2022. évben	

4. Cél szerinti juttatások kimutatása

Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év*	Tárgyév*

5. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

Tisztség	Előző év (1)*	Tárgyév (2)*
ügyvezető	1 200	1 200
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	1 200	1 200

6. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Alapadatok	Előző év (1)*	Tárgyév (2)*
B. Éves összes bevétel	3 028	2 203
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0
D. közszolgáltatási bevétel	0	0
E. normatív támogatás	0	0
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	161	518
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	2 867	1 685
H. Összes ráfordítás (kiadás)	6 862	6 878
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	2 876	2 880
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	6 862	6 878
K. Adózott eredmény	-3 834	-4 675
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	0	0
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) *a)* [(B1+B2)/2>1.000.000,- Ft]	Igen	Igen
Ectv. 32. § (4) *b)* [K1+K2≥0]	Nem	Nem
Ectv. 32. § (4) *c)* [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)≥0,25]	Igen	Nem

Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) *a)* [(C1+C2)/(G1+G2)≥0,02]	Nem	Nem
Ectv. 32. § (5) *b)* [(J1+J2)/(H1+H2)≥0,5]	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) *c)* [(L1+L2)/2≥10 fő]	Nem	Nem

* Adatok ezer forintban.

Az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról2011. évi CLXXV. törvény 32. § (4) és (5) bekezdése szerint:

Megfelelő erőforrás áll a közhasznú szervezet rendelkezésére, ha az előző két lezárt üzleti év vonatkozásában a következő feltételek közül legalább egy teljesül:

a) az átlagos éves bevétele meghaladja az egymillió forintot, vagy

b) a két év egybeszámított adózott eredménye (tárgyévi eredménye) nem negatív, vagy

c) a személyi jellegű ráfordításai (kiadásai) - a vezető tisztségviselők juttatásainak figyelembevétele nélkül - eléri az összes ráfordítás (kiadás) egynegyedét.

Megfelelő társadalmi támogatottság mutatható ki a közhasznú szervezetnél, ha az előző két lezárt üzleti éve vonatkozásában a következő feltételek közül legalább egy teljesül:

a) a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerint a szervezetnek felajánlott összegből kiutalt összeg eléri az 54. § szerinti bevétel nélkül számított összes bevétel kettő százalékát, vagy

b) a közhasznú tevékenység érdekében felmerült költségek, ráfordítások elérik az összes ráfordítás felét a két év átlagában, vagy

c) közhasznú tevékenységének ellátását tartósan (két év átlagában) legalább tíz közérdekű önkéntes tevékenységet végző személy segíti a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően.

Jánoshalma, 2023. február 28.

PELIKÁN NON-PROFIT KFT. SZOCIÁLIS ÉS EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÓ KÖZHASZNÚ JÁNOSHALMA

aláírás

Teljességi nyilatkozat

Kijelentem, hogy a **Pelikán Közhasznú Non-profit Kft. „v.a," – Jánoshalma – 2023. január 01 - január 31. beszámolási időszakra vonatkozó tevékenységet lezáró** egyszerűsített éves beszámolójában és a Civil. tv. szerinti beszámolójában szerepeltetett adatok:

- teljes körűek,
- egyeztetettek – *különös tekintettel: követelések és kötelezettségek* -,
- a jogszabályi előírásoknak megfelelő – különös tekintettel *Számviteli tv. és Áfa tv.* - szabályszerű bizonylatokkal alátámasztottak,
- a vonatkozó magyar jogszabályi előírások szerint kerültek összeállításra, valós tartalommal, a beszámolót alátámasztó főkönyvi kivonat adataival egyezően,
- nem léteznek olyan eszközök, kötelezettségek – *különösen a szerződésekkel kapcsolatos, a beszámoló-készítés időpontjáig ismert mellékkötelezettségek* - amelyeket az egyszerűsített éves beszámoló ne tartalmazna,
- az egyszerűsített éves beszámolóban minden, tárgyévet illető bevételt és tárgyévet terhelő költséget és ráfordítást elszámoltunk az időbeli elhatárolás számviteli alapelve figyelembevételével,
- a dokumentumokban szereplő valamennyi eszköz és forrás megtalálható a vállalkozásnál,
- a tárgyévvel kapcsolatosan valamennyi adatot és információt a könyvvizsgáló rendelkezésére bocsátottunk, semmit nem titkoltak el, a könyvelést szabályosan és pontosan vezettük, a szintetika megegyezik az analitikával,
- az eszközöket és a forrásokat a Számviteli törvényben meghatározott értékelési elvek és értékelési eljárások betartásával, leltárral alátámasztva szerepeltetjük a könyvekben és a beszámolóban,
- a vállalkozás a törvényes jogokkal rendelkezik a beszámolóban szereplő eszközök fölött,
- eleget teszünk a beszámolóval kapcsolatos közzétételi kötelezettségünknek.

Kijelentem továbbá, hogy a beszámoló összeállításakor nem manipuláltunk adatokat, a mérlegben szereplő tételek

- leltárral és
- analitikus nyilvántartásokkal alátámasztottak,
- egyedileg értékeltek.

Kijelentem, hogy az EU-támogatással megvalósuló Projekt számviteli elszámolása megfelel a projektek elszámolásával kapcsolatos jogszabályi előírásoknak, projekt-útmutatóknak, illetve a gazdasági események elszámolása megfelel a számviteli törvény egyes gazdasági események teljesítési időpontjában hatályos előírásainak.

Kijelentem, hogy a mérleg-tételek értékelése során érvényesült a „folytonosság" számviteli alapelve, azaz az értékcsökkenések, értékvesztések elszámolásának módszere, mértéke nem változott az előző évhez viszonyítva.
(Amennyiben a Számviteli politika/Értékelési szabályzat tárgyévi módosítása alapján a módszerek és a mértékek változtak, azokat, a Kiegészítő mellékletben be kell mutatni a változtatások mérlegre és az eredmény-kimutatásra gyakorolt hatásának részletezésével a Számviteli tv. 88. § (4) bekezdése alapján.)

Kijelentem, hogy a költségvetési kapcsolatokkal, magánnyugdíj pénztárakkal kapcsolatos bevallások, adatszolgáltatások, pénzügyi teljesítések a vonatkozó jogszabályi

előírásoknak megfelelően határidőben megtörténtek, az NAV részére a szükséges adatmódosítások bejelentése - *igazodva azok bekövetkeztéhez* - határidőben megtörtént.

Kijelentem, hogy a Társaságnak nincsenek olyan, mérlegben nem szerepeltetendő tételei, amelyek a számviteli tv. 160. § (5) bekezdése szerint a 2023. üzleti év adózott eredményét, a mérleg-fordulónapi saját tőke összegét közvetlenül nem befolyásolják. (Amennyiben vannak, azokat leltárral alátámasztva a 0. Számlaosztályban, mint mérlegen kívüli tételeket ki kell mutatni.[1])

Kijelentem, hogy a **Határozatok könyvének vezetése folyamatos** és megfelel az Alapító okiratban meghatározottaknak.

Kijelentem, hogy az Alapító Jánoshalma Város Önkormányzata 12/2023. (I. 26.) Kt. határozat döntött arról, hogy a Pelikán Közhasznú Nonprofit Kft-t végelszámolással megszünteti. A végelszámolás kezdő időpontjaként 2023. február 01. napot jelölte meg.
Az Alapító ezen döntése alapján került sor a tevékenységet lezáró egyszerűsített éves beszámoló elkészítésére a vonatkozó jogszabályi előírások alapján.
Beszámolási időszak: 2023. január 01 – január 31.
Mérlegkészítés Számviteli politikában rögzített időpontja: 2023. február 20.

Melléklet: a Pelikán Közhasznú Nonprofit Kft. megszüntetéséről

Jánoshalma, 2023. február 28.[2]

PELIKÁN NON-PROFIT KFT SZOCIÁLIS ÉS EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÓ KÖZHASZNÚ JÁNOSHALMA

p.h.

.....
a vállalkozás végelszámolója

.....
könyvvezetést végző
regisztrációs száma: 16609

---

[1] Számviteli tv. 3. § (8) bekezdés 16. pont, továbbá 14-15. és 17-18. pontok, valamint 160. § (5) bekezdés

[2] Az egyszerűsített éves beszámoló dátumának, a Teljességi nyilatkozat aláírása napjának, valamint a Könyvvizsgálói jelentés kiadása időpontjának meg kell egyeznie.
(Magyar Könyvvizsgáló Kamara Szakértői Bizottságának állásfoglalása – 2017. március 31. – MKVK/Szakértői Bizottság közleményei)

Független könyvvizsgálói jelentés

a

Pelikán Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság „v. a."

tevékenységet lezáró

egyszerűsített éves beszámolójáról

Beszámolási időszak: 2023. 01. 01 – 2023. 01. 31.

Készült: a Pelikán Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság „v.a." Tulajdonosa – Jánoshalma Város Önkormányzata – részére

Vélemény

Elvégeztem a Pelikán Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. „v.a." („a Társaság") 2023. évi tevékenységet lezáró egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát. A tevékenységet lezáró egyszerűsített éves beszámoló a 2023. január 31-i fordulónapra készített Mérlegből – *melyben az eszközök és források egyező végösszege 34.186 ezer forint, az adózott eredmény -426 ezer forint (veszteség)* -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó Eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó Kiegészítő mellékletből áll.

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

Vélemény alapja

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

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

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

A vállalkozás folytatásához kapcsolódó lényeges bizonytalanság

Felhívom a figyelmet a 2023. évi tevékenységet lezáró egyszerűsített éves beszámoló Kiegészítő mellékletének III. részében közzétett azon információra, mely szerint a Társaság Alapítója Jánoshalma Város Önkormányzata 12/2023. (I. 26.) Kt. határozatával döntött a Társaság végelszámolással történő megszüntetéséről. A végelszámolás kezdő időpontjának 2023. február 01. napját jelölte meg az Alapító. A Társaság a tevékenységet lezáró egyszerűsített éves beszámolóban az eszközöket és a kötelezettségeket a Kiegészítő melléklet „A számviteli alapelveket jellemző előírások" részben leírt módon vette figyelembe.
Véleményem nincs minősítve e kérdés vonatkozásában.

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a Pelikán Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. „v.a." 2023. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a „civil szervezetek gazdálkodása, az adománygyűjtés és a közhasznúság egyes kérdéseiről" szóló 350/2011. (XII.30.) Korm. rendelet előírásaival összhangban történő elkészítéséért.
A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény" szakaszában a tevékenységet lezáró egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátok ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

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

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a tevékenységet lezáró egyszerűsített éves beszámolóért

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

A tevékenységet lezáró egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés

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

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

A könyvvizsgáló tevékenységet lezáró egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

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

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

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem a tevékenységet lezáró egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló tevékenységet lezáró egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a

következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet a tevékenységet lezáró egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetéseim a független könyvvizsgálói jelentésem időpontjáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

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

Kecskemét, 2023. február 28.

Szalontai Mária
„SZALONTAI" Könyvvizsgáló Bt.
6000 Kecskemét, Bercsényi u. 17. III/7.
Kamarai nyilvántartási sz.: 001433

Szalontai Mária
bejegyzett könyvvizsgáló
Kamarai tagság sz.: 002223

FŐKÖNYVI KIVONAT

Pelikán Non-Profit Kft

ÉV:2023 HÓ:01-IG

FŐK.SZÁM	FŐKÖNYVI SZÁMLA MEGNEVEZÉSE	ÉVES FORGALOM TARTOZIK	ÉVES FORGALOM KÖVETEL	ÉVES EGYENLEG TARTOZIK	ÉVES EGYENLEG KÖVETEL
113	Vagyoni értékü jogok	56,250.00	0.00	56,250.00	0.00
119	Imm. javak terv szer. értékcsökk.	0.00	56,250.00	0.00	56,250.00
11	IMMATERIÁLIS JAVAK összesen:	56,250.00	56,250.00	0.00	0.00
123	Épületek, ép.részek, tul. hányadok	54,291,450.00	0.00	54,291,450.00	0.00
124	Egyéb építmények	1,232,500.00	0.00	1,232,500.00	0.00
129	Ingatlanok terv szerinti écs-je	0.00	26,303,874.00	0.00	26,303,874.00
12	INGATLANOK ÉS KAPCS.VAGYONI É.JOGOK ö.:	55,523,950.00	26,303,874.00	29,220,076.00	0.00
1311	Term. gépek, ber. 100 EFt felett	135,611.00	0.00	135,611.00	0.00
1312	Term. gépek, ber. 100 EFt alatt	26,500.00	0.00	26,500.00	0.00
1321	Ápolásban haszn.eszk.100 EFt felett	3,401,688.00	0.00	3,401,688.00	0.00
1322	Ápolásban haszn.eszk.100 EFt alatt	2,074,390.00	0.00	2,074,390.00	0.00
1391	Terv szerinti écs. 100 EFt felett	0.00	3,249,528.00	0.00	3,249,528.00
1392	Terv szerinti écs. 100 EFt alatt	0.00	2,190,739.00	0.00	2,190,739.00
13	MÜSZAKI BEREND., GÉPEK, JÁRMÜVEK ö.:	5,638,189.00	5,440,267.00	197,922.00	0.00
141	Üzemi(üzl.) gépek, ber., felszerel.	122,799.00	0.00	122,799.00	0.00
1411	Üzemi gépek, ber. 100 EFt felett	4,785,453.00	0.00	4,785,453.00	0.00
1412	Üzemi gépek, ber. 100 EFt alatt	1,621,345.00	0.00	1,621,345.00	0.00
141	Üzemi(üzl.) gépek, ber., felszerel. ö.:	6,529,597.00	0.00	6,529,597.00	0.00
1421	Egyéb jármüvek 100 EFt felett	6,712,000.00	0.00	6,712,000.00	0.00
142	Egyéb jármüvek összesen:	6,712,000.00	0.00	6,712,000.00	0.00
143	Irodai, igazg. ber., felszerelések	1,020,554.00	0.00	1,020,554.00	0.00
1431	Irodai ber., felsz. 100 EFt felett	6,777,830.00	0.00	6,777,830.00	0.00
1432	Irodai ber., felsz. 100 EFt alatt	1,805,487.00	0.00	1,805,487.00	0.00
143	Irodai, igazg. ber., felszerelések ö.:	9,603,871.00	0.00	9,603,871.00	0.00
1451	Konyhai felsz. 100 EFt felett	391,126.00	0.00	391,126.00	0.00
1452	Konyhai felsz. 100 EFt alatt	561,606.00	0.00	561,606.00	0.00
145	Konyhai felszerelések összesen:	952,732.00	0.00	952,732.00	0.00
1462	Textíliák 100 EFt alatt	582,752.00	0.00	582,752.00	0.00
146	Textíliák összesen:	582,752.00	0.00	582,752.00	0.00
149	Egyéb ber.,felsz.,járm.terv sz. écs	0.00	1,063,353.00	0.00	1,063,353.00
1491	Egyéb ber.,felsz.écs.100 EFt felett	0.00	15,016,949.00	0.00	15,016,949.00
1492	Egyéb ber.,felsz.écs.100 EFt alatt	0.00	693,492.00	0.00	693,492.00
14921	Egyéb ber.écs.100 EFt alatt 2019	0.00	4,038,068.00	0.00	4,038,068.00
149	Egyéb ber.,felsz.,járm.terv sz. écs ö.:	0.00	20,811,862.00	0.00	20,811,862.00
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZ.,JÁRMÜVEK ö.:	24,380,952.00	20,811,862.00	3,569,090.00	0.00

FŐKÖNYVI KIVONAT

Pelikán Non-Profit Kft

ÉV:2023 HÓ:01-IG

FŐK.SZÁM	FŐKÖNYVI SZÁMLA MEGNEVEZÉSE	ÉVES FORGALOM TARTOZIK	ÉVES FORGALOM KÖVETEL	ÉVES EGYENLEG TARTOZIK	ÉVES EGYENLEG KÖVETEL
	1. számlaosztály összesen:	85,599,341.00	52,612,253.00	32,987,088.00	0.00
3681	2022. évi NEAK tám. elszámolás	122,500.00	122,500.00	0.00	0.00
3682	2023. évi NEAK tám. elszámolás	122,500.00	0.00	122,500.00	0.00
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK összesen:	245,000.00	122,500.00	122,500.00	0.00
381	Pénztár	12,620.00	0.00	12,620.00	0.00
384	Elszámolási betétszámla	1,366,425.00	380,106.00	986,319.00	0.00
3841	TÁMOP 6.1.5-14-2015-0003 BKM-i	2,092.00	0.00	2,092.00	0.00
3842	EFOP-1.2.1-15-2016-00528 Védőháló	442,444.00	442,000.00	444.00	0.00
3843	Kistérségi folyószámla	995.00	0.00	995.00	0.00
3844	TÁMOP 5.2.5/08/1/A-2008-0282 Alt.	2,566.00	0.00	2,566.00	0.00
3845	TÁMOP 5.1.1-09/2-2009-0003 Fogyaték	2,062.00	0.00	2,062.00	0.00
3846	TÁMOP 5.2.5/A-10/2-2010-0009 Nyakig	929.00	0.00	929.00	0.00
3847	TÁMOP-5.1.1-11/1/A-2012-0002 Gimi	3,263.00	0.00	3,263.00	0.00
3848	TÁMOP-6.1.2-11/1-2012-0540 Egészség	10,624.00	0.00	10,624.00	0.00
389	Átvezetési számla	442,000.00	442,000.00	0.00	0.00
38	PÉNZESZKÖZÖK összesen:	2,286,020.00	1,264,106.00	1,021,914.00	0.00
3923	ktg-ek,egyéb fiz.kamatok,egyéb ráf.	71,536.00	17,258.00	54,278.00	0.00
39	AKTIV IDBELI ELHATÁROLÁSOK összesen:	71,536.00	17,258.00	54,278.00	0.00
	3. számlaosztály összesen:	2,602,556.00	1,403,864.00	1,198,692.00	0.00
	1-3. számlaosztály összesen:	88,201,897.00	54,016,117.00	34,185,780.00	0.00
411	Jegyzett tőke	0.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00
412	Tőketartalék	0.00	7,000,000.00	0.00	7,000,000.00
41300	2000 évi eredménytartalék	5,200,820.00	0.00	5,200,820.00	0.00
41301	2001 évi eredménytartalék	0.00	3,445,159.00	0.00	3,445,159.00
41302	2002 évi eredménytartalék	5,129,838.00	0.00	5,129,838.00	0.00
41303	2003 évi eredménytartalék	0.00	4,024,167.00	0.00	4,024,167.00
41304	2004 évi eredménytartalék	0.00	7,098,960.00	0.00	7,098,960.00
41305	2005 évi erdménytartalék	6,450,467.00	0.00	6,450,467.00	0.00
41306	2006 évi eredménytartalék	4,796,299.00	0.00	4,796,299.00	0.00
41307	2007.évi eredménytartalék	0.00	768,307.12	0.00	768,307.12
41308	2008.évi eredménytartalék	4,438,913.04	0.00	4,438,913.04	0.00
41309	2009.évi eredménytartalék	0.00	4,252,960.43	0.00	4,252,960.43
41310	2010.évi eredménytartalék	3,953,845.32	0.00	3,953,845.32	0.00
41311	2011.évi eredménytartalék	2,195,577.55	0.00	2,195,577.55	0.00
41312	2012.évi eredménytartalék	2,166,206.00	0.00	2,166,206.00	0.00
41313	2013.évi eredménytartalék	3,645,332.09	0.00	3,645,332.09	0.00
41314	2014.évi eredménytartalék	0.00	2,271,102.78	0.00	2,271,102.78
41315	2015.évi eredménytartalék	0.00	9,472,493.50	0.00	9,472,493.50
41316	2016.évi eredménytartalék	0.00	14,697,642.24	0.00	14,697,642.24
41317	2017,évi eredménytartalék	0.00	1,039,742.15	0.00	1,039,742.15
41318	2018. évi eredménytartalék	20,985,046.37	0.00	20,985,046.37	0.00
41319	2019. évi eredménytartalék	0.00	17,763,362.38	0.00	17,763,362.38

FŐKÖNYVI KIVONAT

Pelikán Non-Profit Kft

ÉV:2023 HÓ:01-IG

FŐK.SZÁM	FŐKÖNYVI SZÁMLA MEGNEVEZÉSE	ÉVES FORGALOM TARTOZIK	ÉVES FORGALOM KÖVETEL	ÉVES EGYENLEG TARTOZIK	ÉVES EGYENLEG KÖVETEL
41320	2020.évi eredménytartalék	2,256,442.23	0.00	2,256,442.23	0.00
41321	2021. évi eredménytartalék	3,834,698.00	0.00	3,834,698.00	0.00
41322	2022. évi eredménytartalék	4,674,835.00	0.00	4,674,835.00	0.00
41396	1996 évi eredménytartalék	1,566,821.00	0.00	1,566,821.00	0.00
41397	1997 évi eredménytartalék	0.00	1,350,778.00	0.00	1,350,778.00
41398	1998 évi eredménytartalék	0.00	10,629,165.00	0.00	10,629,165.00
41399	1999 évi eredménytartalék	0.00	4,223,360.00	0.00	4,223,360.00
419	Mérleg szerinti eredmény	4,674,835.00	4,674,835.00	0.00	0.00
41	SAJÁT TŐKE összesen:	75,969,975.60	95,712,034.60	0.00	19,742,059.00
4541	Belföldi anyag- és áruszállítók	61,749.00	61,749.00	0.00	0.00
4549	Nem számlázott száll.szolg.	67,955.00	522,955.00	0.00	455,000.00
45	RÖVID LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGEK összesen:	129,704.00	584,704.00	0.00	455,000.00
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	34,000.00	67,000.00	0.00	33,000.00
463	Szociális hozzzájárulási adó	12,000.00	23,000.00	0.00	11,000.00
46	EGYÉB RÖVID LEJÁRATU KÖTELEZETTS.-K ö.:	46,000.00	90,000.00	0.00	44,000.00
47111	Keresetelszámolási számla	230,570.00	439,710.00	0.00	209,140.00
47	EGYÉB RÖVID LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGE ö.:	230,570.00	439,710.00	0.00	209,140.00
4821	Mérlegfn előtti id.terh.ktgek,ráfor	400,000.00	400,000.00	0.00	0.00
4832	Fejlesztési célra kapott tám.elhat.	40,829.00	14,177,508.00	0.00	14,136,679.00
4833	TÁMOP 6.1.5-14-2015 tám.elhat.	13,225.00	38,288.00	0.00	25,063.00
48	PASSZIV IDBELI ELHATÁROLÁSOK összesen:	454,054.00	14,615,796.00	0.00	14,161,742.00
491	Nyitómérleg számla	158,368,037.60	158,368,037.60	0.00	0.00
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK összesen:	158,368,037.60	158,368,037.60	0.00	0.00
	4. számlaosztály összesen:	235,198,341.20	269,810,282.20	0.00	34,611,941.00
	1-4. számlaosztály összesen:	323,400,238.20	323,826,399.20	0.00	426,161.00
52142	Telefonköltség (mobil)	7,530.00	0.00	7,530.00	0.00
525	Oktatás és továbbképzés költségei	27,930.00	0.00	27,930.00	0.00
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KTG-ei ö.:	35,460.00	0.00	35,460.00	0.00
531	Hatósági igazg., szolg.díjak, ill.	5,000.00	0.00	5,000.00	0.00
532	Pénzügyi, befektetési szolg. díjak	6,472.00	0.00	6,472.00	0.00
533	Biztosítási díj	17,258.00	0.00	17,258.00	0.00
5391	Program bérlet	26,289.00	0.00	26,289.00	0.00
5392	Könyvvizsgálói, pénzügyi szolg.	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI összesen:	105,019.00	0.00	105,019.00	0.00

FŐKÖNYVI KIVONAT

Pelikán Non-Profit Kft

ÉV:2023 HÓ:01-IG

FŐK.SZÁM	FŐKÖNYVI SZÁMLA MEGNEVEZÉSE	ÉVES FORGALOM TARTOZIK	ÉVES FORGALOM KÖVETEL	ÉVES EGYENLEG TARTOZIK	ÉVES EGYENLEG KÖVETEL
5411	Munkabér	241,780.00	0.00	241,780.00	0.00
541	Munkabér összesen:	241,780.00	0.00	241,780.00	0.00
54	BÉRKÖLTSÉG összesen:	241,780.00	0.00	241,780.00	0.00
563	Szociális Hozzájárulási Adó	10,739.00	0.00	10,739.00	0.00
56	BÉRJÁRULÉKOK összesen:	10,739.00	0.00	10,739.00	0.00
571	Terv szerint értékcsökkenési leírás	209,096.00	0.00	209,096.00	0.00
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEIRÁS összesen:	209,096.00	0.00	209,096.00	0.00
59	KÖLTSÉGNEM ÁTVEZETÉSI SZÁMLA	0.00	602,094.00	0.00	602,094.00
59	KÖLTSÉGNEM ÁTVEZETÉSI SZÁMLA összesen:	0.00	602,094.00	0.00	602,094.00
5	KÖLTSÉGNEMEK összesen:	602,094.00	602,094.00	0.00	0.00
	5. számlaosztály összesen:	602,094.00	602,094.00	0.00	0.00
661	Központi igazgatás költségei	365,406.00	0.00	365,406.00	0.00
6	KÖLTSÉGEK, ÁLTALÁNOS KÖLTSÉGEK összesen:	365,406.00	0.00	365,406.00	0.00
	6. számlaosztály összesen:	365,406.00	0.00	365,406.00	0.00
71 853170	Szociális otthon	109,018.00	0.00	109,018.00	0.00
71 853192	Hajléktalan szállás	19,004.00	0.00	19,004.00	0.00
71 853258	Nappali melegedő	1,810.00	0.00	1,810.00	0.00
71 853291	Otthoni szakápolás	106,856.00	0.00	106,856.00	0.00
7	TEVÉKENYSÉGEK KÖLTSÉGEI összesen:	236,688.00	0.00	236,688.00	0.00
	7. számlaosztály összesen:	236,688.00	0.00	236,688.00	0.00
869	Különféle egyéb ráfordítások	621.00	0.00	621.00	0.00
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK összesen:	621.00	0.00	621.00	0.00
8	ÉRT. ELSZ. ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORD.-ok ö.:	621.00	0.00	621.00	0.00
	8. számlaosztály összesen:	621.00	0.00	621.00	0.00
96731	NEAK támogatás	0.00	122,500.00	0.00	122,500.00
96734	TÁMOP-6.1.5-14-2015-0003	0.00	13,225.00	0.00	13,225.00
9673	Egyéb támogatás összesen:	0.00	135,725.00	0.00	135,725.00

FŐKÖNYVI KIVONAT

Pelikán Non-Profit Kft

ÉV:2023 HÓ:01-IG

FŐK.SZÁM	FŐKÖNYVI SZÁMLA MEGNEVEZÉSE	ÉVES FORGALOM TARTOZIK	ÉVES FORGALOM KÖVETEL	ÉVES EGYENLEG TARTOZIK	ÉVES EGYENLEG KÖVETEL
9676	Véglegesen fejl.célra kapott támog.	0.00	40,829.00	0.00	40,829.00
967	Visszafiz.köt.nélk.kapott tám.,jutt ö.:	0.00	176,554.00	0.00	176,554.00
96	EGYÉB BEVÉTELEK összesen:	0.00	176,554.00	0.00	176,554.00
9	ÉRTÉKESITÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK ö.:	0.00	176,554.00	0.00	176,554.00
	9. számlaosztály összesen:	0.00	176,554.00	0.00	176,554.00
	5-9. számlaosztály összesen:	1,204,809.00	778,648.00	426,161.00	0.00
	1-9. számlaosztály összesen:	324,605,047.20	324,605,047.20	0.00	0.00