

Kiegészítő melléklet

**A Balatoni Integrációs és Fejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű
Társaság
2023. évi egyszerűsített éves beszámolójához**

I. Általános rész

A Balaton Fejlesztési Tanács (BFT) 1999. nov. 5-én megtartott ülésén a BFT alapszabályban szabályozott munkaszervezet feladatai végrehajtására 2000. január 1. hatállyal hozta létre a Közhasznú Társaságot, mely 2009. január 01. óta Közhasznú Nonprofit Kft-ként működik.

A BFT Elnökén keresztül gyakorolt tulajdonosi irányításával a Tanács ügyrendjében és alapszabályában foglaltaknak megfelelően javaslattevő, véleményező, koordináló és ellenőrző feladatokat végez.

1. A társaság bemutatása

A társaság neve: Balatoni Integrációs és Fejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Kft.
Címe: 8600, Siófok, Batthyány u. 1.
Fióktelepei: 8230, Balatonfüred, Lóczy L. u. 62.
8360, Keszthely, Múzeum u. 2.
Cégjegyzék száma: 14-09-308819
Adószáma: 20638119-2-14

A jegyzett tőke: 50.000.000,- Ft.

Ügyvezető-igazgató: Dr. Molnár Gábor

1.1. Tevékenység:

A társaság az 2011. évi CLXXV. törvényben meghatározott közhasznú tevékenységek közül az alábbiakat végzi:

- tudományos tevékenység, kutatás,
- nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés,
- kulturális örökség megóvása,
- környezetvédelem,
- hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítése,
- munkaerő piacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének, foglalkoztatásának elősegítése, és a kapcsolódó szolgáltatások,
- euroatlanti integráció elősegítése,
- közforgalom számára megnyitott út, alagút fejlesztéséhez, fenntartásához és üzemeltetéséhez kapcsolódó tevékenység.

A fentiekben megfogalmazott célok megvalósítása érdekében

- a Kft. kölcsönös üzleti és kulturális kapcsolatok erősítése érdekében nemzetközi kapcsolatokat épít és ápol,
- információ és kapcsolatközvetítéssel foglalkozik,
- tájékoztató anyagokat ad ki,
- tanulmányokat, előadásokat, konferenciákat szervez és tart,
- segítséget nyújt vállalkozói kockázat elemzéséhez,
- közreműködik vállalkozásélénkítést, innovációt szolgáló kül- és belföldi alapok rendeltetésszerű felhasználásában,
- más vállalkozást támogató tevékenységet végez.

A Társaság közhasznú céljainak megvalósítása érdekében vállalkozási tevékenységet is folytat.

Gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt a létesítő okiratban meghatározott tevékenységre visszafordítja.

Vállalkozási tevékenysége kapcsán az Általános Forgalmi Adó alanya.

Tevékenységi körök:

A társaság főtevékenysége:

94.99 (08) m.n.s. egyéb közösségi társadalmi tevékenység

- alaptevékenységek:

62.09 (08) egyéb információ-technológiai szolgáltatás
63.11 (08) adatfeldolgozás, web-hozszing szolgáltatás
63.99 (08) m.n.s. egyéb információs szolgáltatás
70.21 (08) pr, kommunikáció
70.22 (08) üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
71.12 (08) mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
71.20 (08) műszaki vizsgálat, elemzés
72.19 (08) egyéb természettudományi, humán kutatás, fejlesztés
72.20 (08) társadalomtudományi, humán kutatás, fejlesztés
73.20 (08) piac-, közvélemény-kutatás
74.90 (08) m.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
82.30 (08) konferencia, kereskedelmi bemutató szervezés
82.99 (08) m.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
82.11(08) összetett adminisztratív szolgáltatás
84.13 (08) üzleti élet szabályozása, hatékonyságának ösztönzése
91.01 (08) könyvtári, levéltári tevékenység
93.19 (08) egyéb sporttevékenység
94.11 (08) vállalkozói, munkaadói érdekképviselő
94.12 (08) szakmai érdekképviselő
91.03 (08)történelmi hely , építmény, egyéb látványosság működtetése

- üzletszerű gazdasági tevékenységei:

69.20 (08) számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
74.30 (08) fordítás, tolmácsolás
82.19 (08) fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás
85.59 (08) m.n.s. egyéb oktatás
85.60 (08) oktatást kiegészítő tevékenység
93.29 08) *m.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység*

2.2. Egyéb adatok:

Felügyelő bizottsági összetétele:

Váradi Szabó István /elnök/
Balog Renáta /tag/
Horváth Tamás Mihály /tag/

Könyvvizsgáló:

ECODIT Könyvvizsgáló és Számviteli Szolgáltató Bt.
Kamarai nyilvántartási szám: 0019085
Könyvvizsgálatért személyében felelős könyvvizsgáló:
Czinege Sándor, kamarai tagsági szám: 001427

Könyvviteli feladatok ellátásáért felelős:

Györkéné Biczó Judit
Regisztrációs szám: 169852

A beszámoló közzététele: <http://www.balatonregion.hu/>

II. Tevékenység bemutatása

A Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft, az Alapító Okiratában foglaltak szerint alaptevékenységeként a Tanács tevékenységéhez kapcsolódó, szakmai, operatív feladatokat látja el. A Kft. főállású munkatársainak száma 23 fő.

A Kft. személyi állománya az alábbi feladatokat látja el:

- 16 fő végzi a Kft. feladataihoz kapcsolódó szakmai munkát, mely magába foglalja a BFT tevékenységéhez kapcsolódó feladatokat, a Balatonra vonatkozó gazdaságszociológiai, társadalomtudományi kutatások, tervezési feladatok, illetve a Kft. vállalkezési tevékenységéhez tartozó feladatok elvégzését;
- 7 fő látja el a „back-office” feladatokat, titkársági, fenntartói feladatok, pénzügyi-, és számviteli feladatokat.

A személyi állományból 4 fő részmunkaidőben végzi tevékenységét.

Ezen felül a Világörökség projekthez kapcsolódóan, a projekttervben rögzítettek szerint 1 fő határozott idejű megbízással vesz részt a Kft. munkájában (kiállítás-koordinátor).

A Balatoni Integrációs Kft. tevékenysége az alábbi főbb területekre bontható:

- I. BFT munkaszervezeti feladatok ellátása;
- II. Többszforrás bevonása a régió fejlesztése érdekében;
- III. Vállalkozási tevékenység végzése.

I. BFT munkaszervezeti-, és célfeladatok:

A munkaszervezeti feladatok a BFT munkatervében kerültek meghatározásra. Ezen tevékenységek 2 csoportba sorolhatóak:

- BFT munkaszervezeti feladatok
- BFT munkaszervezeti célfeladatok

I.1. BFT munkaszervezeti feladatok

1. A Balaton Kiemelt Térség 2021-2027 évekre szóló területfejlesztési programjának végrehajtása.
2. A Balaton Kiemelt Térség fejlődésének nyomon követése, folyamatos monitoring tevékenység végzése.
3. A Balaton fejlesztésére vonatkozó 1861/2016 (XII.27.) számú Kormányhatározat (továbbiakban: Kormányhatározat) végrehajtásában való közreműködés.
4. A Balaton Klímastratégia időarányos megvalósítása.
5. A Balaton régiót érintő jogszabályok kialakításában, felülvizsgálatában, végrehajtásában való közreműködés, valamint e tárgyban a települési önkormányzatok koordinációja.
6. A Balaton Kiemelt Térség önkormányzatai közötti együttműködés erősítése, a térségi szintű problémák megoldására közös javaslatok, megoldások előkészítése.
7. A régió fejlesztéséhez kapcsolódó tájékoztatási feladatok végzése.
8. A Balaton nemzetközi ismertségének növelésére, a tavak érdekeinek védelmében nemzetközi kapcsolatok erősítése, együttműködések támogatása, konferenciák szervezése, szakmai programokon részt vétel.
9. BFT ülések előkészítése, lebonyolítása.

I.2. BFT célfeladatok, a BFT több évre visszanyúló programjainak, projektjeinek 2023. évi feladatai:

1. 19. Tavak Világkonferenciája – „A tavakon túl: A tudomány, a kultúra és a kormányzás összekapcsolása a tavak fenntartható használata érdekében” (WLC19) nemzetközi konferencia megszervezése, lebonyolítása
2. A 2023. évi BFT fejlesztési forrás felhasználásával a térség fejlesztését szolgáló beruházások, fejlesztések, programok támogatása.

3. Előző évi BFT fejlesztési forrás felhasználásának ellenőrzéséhez, jelentési kötelezettségekhez kapcsolódó feladatok ellátása.
4. Mozdulj Balaton projekt előkészítése, 2023. évi lebonyolítása.
5. Balaton régiós szakmai együttműködési program (Balatoni Partnerségi Program) 2023.évi megvalósítása.
6. Balaton térségi kutatások megvalósítása
7. 2022-23 tanévre vonatkozó szemléletformáló verseny középiskolások részére.
8. 2023-24 tanévre vonatkozó szemléletformáló verseny középiskolások részére.
9. 2022. évi klímaadaptációs fejlesztési keretből megvalósuló BFT projektek
 - Balaton Klímaakadémia beruházás megvalósítása.
 - Térségi vállalkozók klímatudatosságának felmérése.
 - Térségi környezetvédelmi program elkészítése.
10. Energetikai mintaprojekt
11. Lóczy Lajos program

II. Többlétforrás bevonása a régió fejlesztésére

1. Balaton-felvidéki Kultúrtáj Világörökségi projekt megvalósítása konzorciumi együttműködés keretében.
2. Balaton Márka Projekt megvalósításában való részvétel
3. Filmműhely – fenntarthatósági projekt középiskolások részére – CLLD projekt
4. HUB eszközbeszerzési projekt – CLLD projekt
5. Sport határok nélkül – Akadálymentes sportrendezvények a fogyatékkal élő személyek számára (Erasmus+ Sport Program)
6. CORE – Komposztálás vidéki környezetben (Interreg Europe)
7. CHERRY – A kultúra fejlesztése a gazdaság helyreállítása érdekében (Interreg Europe)

III. Vállalkozási tevékenység

A Kft. vállalkozási tevékenysége – a meglévő humánerőforrás kapacitás alapján - az előző évhez hasonló témaköröket tartalmaz:

- Pályázatfigyelés, Pályázatírás,
- Projektmenedzselés,
- Felmérések, elemzések készítése,
- Részvétel szakmai projektek kidolgozásában.

Az egyes pontokhoz tartozó tevékenységek részletes ismertetése a közhasznúsági mellékletben kerültek bemutatásra.

III. Egyéb kiegészítések

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

Társaságunknál nem volt eredményt befolyásoló eltérés a számviteli elszámolásokban.

2. 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.

3. 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.

4. Könyvvizsgálati kötelezettség

Társaságunk könyvvizsgálatra kötelezett. A könyvvizsgálói díjon felül, egyéb könyvvizsgálói szolgáltatásokért a könyvvizsgáló részére díjat nem fizettünk, és a könyvvizsgálói közfelügyeleti feladatokat ellátó hatóság részére, annak kérésére, a vállalkozó vállalja, hogy a díjakról részletes tájékoztatást ad.

5. Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek mérleg soronként, ha azok lényegesek nem a szokásos piaci feltételek között valósultak meg

A Társaságnak nincsenek kapcsolt vállalkozásai.

6. Kötelezettségek, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint 5 év

A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

7. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek (feltüntetve a biztosítékok fajtáját, formáját)

ERSTE Bank Zrt. folyószámla hitelkeret, 20 M Ft biztosítására alapított zálogjog.

8. Visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok

Társaságunk nem rendelkezik saját üzletrésszel.

9. Valós értéken történő értékelés bemutatása

Társaságunk nem alkalmaz valós értékelést.

10. Értékhelyesbítés, értékelési tartalék alkalmazása esetén az értékelés elveinek, módszereinek, valamint az értékelési adatok számszerű bemutatása

Társaságunk az értékhelyesbítés lehetőségével nem él.

11. Tárgyévben foglalkoztatott főállású, szellemi foglalkozású munkavállalók átlagos létszáma: 23 fő

12. Tárgyévben foglalkoztatott főállású, fizikai foglalkozású: munkavállalók átlagos létszáma: 1 fő

13. Tárgyévben foglalkoztatott nyugdíjas munkavállalók átlagos létszáma: 2 fő

14. Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos létszáma összesen: 24 fő

IV. Pénzügyi beszámoló, Mérleg és Eredmény kimutatás részletezése

A Kft. a 2000. évi számvitelről szóló C. törvény szerinti elkészítette számviteli politikáját.

A számvitel politika célja a társaság valós vagyoni – pénzügyi helyzetének bemutatását megalapozó szabályok, eljárások rögzítése. A Kft. rendelkezik a számviteli törvény által előírt számvitel politika keretében elkészítendő szabályzatokkal, (számlarend, értékelési, leltározási, selejtezési, pénzkezelési szabályzatok).

1. Könyvvezetés módja, beszámoló formája, beszámolási időszak

Könyvvezetés módszere:

A főkönyvi könyvelés kettős könyvviteli rendszerben, számítógépes feldolgozással történik, a hozzá kapcsolódó analitikus nyilvántartásokkal kiegészítve a megbízható, valós helyzet mérlegben és eredmény kimutatásban történő bemutatása érdekében.

A társaság a költségeit elsődleges költség nemenként az 5-ös számlaosztályban könyveli, a 6-7-es számlaosztályt nem alkalmazza. A költségek elkülönített nyilvántartását a „számlatükör” kialakításával, külön alszámlán történő könyveléssel, valamint az egyes projektek költségelszámolását analitikus nyilvántartás céljára, az ehhez kialakított számítástechnikai rendszer segítségével biztosítja.

Beszámoló formája:

Egyszerűsített éves beszámoló

Alkalmazott mérlegséma:

Számviteli Törvény 1. sz. mellékletének „A” változata szerinti.

Eredmény-kimutatás típusa:

Összköltség eljárás (Számviteli Törvény 2. sz. melléklete).

Közhasznú melléklet:

Az Egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény 46.§. (1) pontja szerint a társaság közhasznúsági melléklet is készít.

Beszámolási időszak:

Kezdet:	2022.01.01.
Vége:	2022.12.31.
Mérlegforduló nap:	2022.12.31.

Mérlegkészítés időpontja:

Tárgyévét követő március 31.

2. Számviteli elszámolások szempontjai

Lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából az az információ melynek helytelen bemutatása vagy elhagyása a beszámolás adatait befolyásolja.

Jelentős összegű hibák, melyeknél a különböző ellenőrzések során, ugyanazon évet érintően a megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének előjelétől független együttes összege eléri, vagy meghaladja a mérleg főösszeg 2 % - át, de legalább 1 millió Ft.

Befektetett eszközök között kerülnek kimutatásra az Immateriális javak, Tárgyi eszközök, melyek tartósan egy évnél tovább szolgálják a Kft. tevékenységét. A Befektetett eszközöket a Számviteli törvény előírásai szerint értékeljük. Értécsökkenési leírást a használatba vétel napjától a hasznos élettartam végén várható maradványérték figyelembe vételével számolunk.

Az egyes Tárgyi eszközök várható használati idejét, és maradványértékét a társaság ügyvezetője állapítja meg. Az 200 000 Ft alatti értékű Tárgyi eszközök használatba vételkor egy összegben leírásra kerülnek Terv szerinti értécsökkenési leírásként.

3. A Balatoni Integrációs Kft. vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi helyzetének alakulása 2023. évben

Mérlegtételek százalékos megoszlása

Eszközök

E Ft

Befektetett eszközök alakulása	Br.érték 2022.	Br.érték 2023.	Nettó ért. 2022.	Nettó ért. 2023.	%
Szellemi termékek	1 364	11 778	1	10 340	5,52%
Épület	0	0	0	0	0,00%
Építmény	7 101	7 101	6 977	5 949	3,18%
Jármű	19 533	19 533	8 840	8 350	4,46%
Számítástechn.eszk.	10 012	10 242	620	440	0,24%
Egyéb gép,berend.	29 164	30 747	9 430	8 915	4,76%
Üzemkörön kívüli	280	280	17	0	0,00%
Kisértékű tárgyi eszköz	8 462	11 536	0	0	0,00%
Befejezetlen beruh.	10 922	14 213	10 922	14 213	7,59%
Befektetett eszk. összesen:	86 838	105 431	25 885	48 207	25,73%

Forgóeszközök alakulása	Összeg	%
<i>Követelések</i>		
Vevő követelések	1 700	0,91%
Egyéb követelések	2 240	1,20%
<i>Követelések összesen:</i>	3 940	2,10%
<i>Pénzeszközök</i>		
Pénztár	156	0,08%
Elszámolási betétszámlák	84 790	45,25%
Kártyafedezeti szla.	229	0,12%
Elkülönített betétszámla	0	0,00%
Devizaszámlák	195	0,10%
<i>Pénzeszközök összesen:</i>	85 370	45,56%
Forgóeszközök összesen:	89 310	47,67%

Aktív elhatárolások		
Bevételek aktív elhatárolása	49 015	26,16%
Költségek aktív elhatárolása	836	0,45%
Aktív elhatárolások összesen	49 851	26,61%

Eszközök összesen:	187 368	100,00%
---------------------------	----------------	----------------

Források**E Ft**

Saját tőke alakulása	Összeg	%
Jegyzett tőke	50 000	26,69%
Eredmény tartalék	10 567	5,64%
Mérleg szerinti eredmény	-8 069	-4,31%
Saját tőke összesen:	52 498	28,02%

Kötelezettségek alakulása	Összeg	%
Kötelezettségek áruszállítás	1 552	0,83%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	90 897	48,51%
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	92 449	49,34%

Passzív időbeli elhatárolás	Összeg	%
Bevételek időbeli elhatárolása	0	0,00%
Költségek időbeli elhatárolása	850	0,45%
Halasztott bevételek	41 571	22,19%
Passzív időbeli elhatárolás összesen:	42 421	22,64%
Céltartalék jövőbeni költségekre	0	0,00%

Források összesen:	187 368	100,00%
---------------------------	----------------	----------------

1. Befektetett eszközök vagyoni aránya**E Ft**

$$\frac{\text{Befektetett eszközök értéke}}{\text{Befektetett és forgó eszközök értéke}} = \frac{48\,207}{137\,517} = 35,06\%$$

2. Forgóeszközök aránya

$$\frac{\text{Forgóeszközök értéke}}{\text{Befektetett és forgó eszközök értéke}} = \frac{89\,310}{137\,517} = 64,94\%$$

3. Saját tőke aránya

$$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Saját tőke és rövid lejáratú köt.}} = \frac{52\,498}{144\,947} = 36,22\%$$

4. Idegen tőke aránya

$$\frac{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}{\text{Saját tőke és rövid lejáratú köt.}} = \frac{92\,449}{144\,947} = 63,78\%$$

5. Likviditási mutató

$$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} = \frac{89\,310}{92\,499} = 96,55\%$$

a./ Befektetett eszközök

Befektetett eszközök bruttó értéke:	105 021 060
Értékcsökkenési:	<u>56 813 866</u>
Befektetett eszközök nettó értéke:	48 207 194

Megnevezés	Bruttó				ÉCS				Nettó
	nyitó	növekedés	csökkenés	egyenleg	nyitó	növekedés	csökkenés	egyenleg	
Szellemi ter.(vagy.ért.jog)	320 675			320 675	320 113	562		320 675	0
Szellemi termékek	1 042 851	10 414 000		11 456 851	1 042 851	74 182		1 117 033	10 339 818
Építmény	7 101 401			7 101 401	124 128	1 028 283		1 152 411	5 948 990
Jármű	19 532 778			19 532 778	10 692 852	489 926		11 182 778	8 350 000
Számítástechn.eszk.	10 012 268	229 990		10 242 258	9 391 919	409 870		9 801 789	440 469
Egyéb gép.berend.	29 164 319	1 583 154		30 747 473	19 734 249	2 098 344		21 832 593	8 914 880
Üzemkörön kívüli	279 980			279 980	263 337	16 643		279 980	0
Kisértékű tárgyi eszköz	8 462 013	3 137 213	62 749	11 536 477	8 462 013	3 137 213	62 749	11 536 477	0
Befejezetlen beruh.	10 922 000	13 705 037	10 414 000	14 213 037	0	0	0	0	14 213 037
Összesen:	86 838 285	29 069 394	10 476 749	105 430 930	50 031 462	7 255 023	62 749	57 223 736	48 207 194

b./ Követelések bemutatása

Vevőkkel szembeni követelések:	1 700 000
Munkavállalókkal szembeni követ. (munkabér előleg):	2 240 000
Egyéb követelések (Iparüzési adó túlf.)	<u>0</u>
Követelések összesen:	3 940 000

Követelésekből mérlegkészítésig befolyt összeg: 838 648

c./ Pénzeszközök

Pénztár	156 105
Elszámolási betétszámla	84 790 259
Kártyafedezeti számla	228 795
Elszámolási betétszámla-elkülönített	0
Devizaszámla (EUR)	<u>194 383</u>
Pénzeszközök összesen:	85 369 542

d./ Aktív időbeni elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	49 015 356
Költségek aktív időbeli elhatárolása	<u>835 598</u>
Aktív időbeni elhatárolások összesen:	49 850 954

Bevételek aktív időbeni elhatárolása:

Megnevezés	Elhatárolt összeg
BFT tagdíj maradvány	654 026
Mozdulj Balaton FF2023	5 000 000
Mozdulj Balaton Önkorm.	5 200 000
Világörökség prj.	19 101 107
FF2022.-menedzselés	200 000
SRMP	3 068 510
Szolgálati lakás-menedzs.	1 036 676
KL2022 Irodaház felúj.	14 755 037
Összesen:	49 015 356

Költségek aktív időbeni elhatárolása:

Szállító	Elhatárolt összeg
Telefon költségek	6 097
Internet előfizetés	9 443
Egyéb igénybevett szolgáltatás	381 990
Kötelező gépj.felel.biztosítás	63 176
CASCO biztosítás	98 493
Vagyonbiztosítás	187 523
ÁFA	88 876
Összesen:	835 598

e./ Saját tőke

Jegyzett tőke:	50 000 000
Eredménytartalék:	10 566 832
Mérleg szerinti eredmény:	<u>-8 068 595</u>
Saját tőke összesen:	52 498237

Tőkeváltozás

Év	Mérleg szerinti eredmény			Eredménytartalék
	Közhasznú	Vállalkozási	Összesen	
2019.	-3 959 808	4 089 285	129 477	19 038 013
2020.	-10 059 232	1 143 694	-8 915 538	19 167 490
2021.	-1 034 449	1 308 444	273 995	10 251 952
2022.	-5 516 675	5 557 560	40 885	10 525 947
2023.	-10 707 259	2 638 664	-8 068 595	10 566 832

f./ Rövid lejáratú kötelezettségek

Szállítói tartozások:	1 551 656
<u>Egyéb kötelezettségek:</u>	<u>90 896 882</u>
Összesen:	92 448 538

Megnevezés	Összeg
szállítók	1 551 656
projektelőlegek	85 478 672
teljesítési biztosíték	103 075
SZJA	2 581 000
SZJA cégautó adó	203 545
ÁFA befizetés	145 000
egyéb köt.munkaváll.	148 590
TB, SZOCHO	2 237 000
Összesen:	92 448 538

Projekt előlegek részletezése:

Megnevezés	Összeg
ITM klíma2021-szeml.form.	1 781 324
ITM klíma2021-menedzs.	1 670 294
Balatoni Márkaprojekt-GINOP	417 195
ITM_KL2022_klímadapt.verseny	1 350 000
Sport határok nélkül	6 929 814
FF2023-Menedzselés	8 150 000
FF2023-Kutatás	6 000 000
FF2023-BPP	5 000 000
KL2023_menedzselés	11 000 000
KL2023_középiskolás verseny	23 293 045
KL2023 Energetikai mintaprojekt	19 887 000
Összesen:	85 478 672

A szállítói számlák fizetési határidőre kiegyenlítésre kerültek.
Lejárt határidejű köztartozása nincs a szervezetnek.

g./ Passzív időbeni elhatárolás

Bevételek passzív időbeli elhatárolása:	0
Költségek passzív időbeli elhatárolása:	850 111
<u>Halasztott bevételek:</u>	<u>41 570 804</u>
Passzív időbeni elhatárolások összesen:	42 420 915

Költségek passzív időbeni elhatárolása:

Szállító	Elhatárolt összeg
Bérletidő - egyéb	92 323
Egyéb igénybevett szolgáltatás	81 228
Villamosenergia	52 981
víz, szennyvíz	5 214
közüzem-gáz	306 632
Folyószámla forg.jutaléka és kez.ktsz.	188 004
Előzetesen felszámított ÁFA	123 729
Összesen:	181 452

Halasztott bevételek részletezése :

Támogatásból beszerzett eszközök értéke 2023.évben: 18 629 405
Korábbi években beszerzett eszközök 2023. évi ÉCS
összegének feloldása elhatárolt bevételből: 6 830 543

Megnevezés	2022.12.31. záró	Feloldás	Elhatárolás	Egyenleg 2023.12.31.
BFT működési	4 589 164	1 257 465	618 240	3 949 939
KL2022-épület felújítás	0	0	13 705 037	13 705 037
Fejlesztési forr. vízb., közb.	343 713	149 844		193 869
Cultur covery proj.	962 036	240 868		721 168
Világörökség proj.	15 508 760	833 432		14 675 328
Living Gardens proj.	6 628 419	976 869		5 651 550
Filmműhely proj.	773 108	270 600		502 508
Közösségi ház proj.	930 720	3 065 443	4 306 128	2 171 405
"Mozdulj Balaton" prj.	36 022	36 022		0
Összesen:	29 771 942	6 830 543	18 629 405	41 570 804

h./ Céltartalék jövőbeni költségekre: 0 Ft

Eredmény kimutatás kiegészítése

Bevételek megoszlása 2023.:

Bevételek megnevezése	Összeg (Ft)	Összeg (Ft)
Vállalkozás nettó árbevétele		9 295 236
Működési támogatás	148 654 026	
ITM klíma2021-Szemlélet.form.prj.középisk.-nak	2 017 400	
ITM klíma2021-menedzselés	529 706	
ITM_KL2022_menedzselés	6 000 000	
ITM_KL2022_2022.évi Térségi Környezetvédelmi progr.	3 850 000	
ITM_KL2022_A vállalkozások klímatudat. felmérése a régióban	9 000 000	
ITM_KL2022_Klímadapt.verseny középisk.-nak	14 830 000	
ITM_KL2022-irodaház felújítás	14 755 037	
TFF2023_menedzselés	11 500 000	
TFF2023_kutatás	4 000 000	
TFF2023_19. Tavak Világtalálkozója	30 000 000	
SRMP projekt.	3 068 510	
Szolgálati lakás proj.	1 036 676	
FF2022_2022.évi települési tér és társadalmi. vál. a Balaton rég.	200 000	
FF2022-Balaton rég. szakmai rendezvénysorozat 2023.	5 000 000	
FF2022-Menedzselés	1 200 000	
Mozdulj Balaton 2023 - FF2022	5 000 000	
Mozdulj Balaton 2023 - Önkormányzati tám.	5 200 000	
KL2023_menedzselés	13 500 000	
KL2023_Szemléletformáló verseny középiskolásoknak	6 706 955	
KL2023_Energ.mintaproj.	113 000	
Balaton Márka proj.-GINOP-1.3.4-17-2018-0001	7 092 315	
Filmműhely-TOP-7.1.1-16-HESZA-2021-02406	5 125 409	
Közösségi tér-TOP-7.1.1-16-HERFA-2021-00925	4 509 177	
Sport határok nélkül proj.-EACEA-101089963	8 408 828	
Világörökség -GINOP-7.1.6-16-2017-00004	15 446 716	
ETNA	975 775	
Támogatásból beszerzett eszk. elhat. halasztott bevételbe	-18 629 405	
Elhatárolás feloldása halasztott bevételből	6 830 543	
Egyéb bevétel	8 862	
Összesen:	315 929 530	9 295 236
Mindösszesen:	325 224 766	

Közhasznú és vállalkozási bevétel aránya:

$$\frac{9\,295\,236}{325\,224\,766} = 2,86\%$$

Vállalkozási tevékenység:

Vállalkozási bevétel:	9 295 236 Ft
Vállalkozási kiadások:	6 656 572 Ft
Személyi jellegű ráfordítás:	
bérköltség:	859 071 Ft
járulék:	111 679 Ft
Anyag jell. ráfordítás:	<u>5 685 822 Ft</u>
	6 656 572 Ft

Vállalkozási tevékenység eredménye: 2 638 664 Ft

Adó alapot növelő tételek:

Értécsökkenés terv szerinti (Szv.Tv.):	7 255 023 Ft
Állományból kivezetés:	<u>62 749 Ft</u>
	7 317 772 Ft

Adó alapot csökkentő tételek:

Értécsökkenés terv szerinti (Adó.Tv.):	7 642 515 Ft
Állományból kivezetés:	<u>62 749 Ft</u>
	7 705 264 Ft

Eredmény levezetése:

Adózás előtti eredmény: -8 068 595 Ft

Adó alapot növelő tételek:	7 255 023 Ft
Adó alapot csökkentő tételek:	<u>-7 705 264 Ft</u>
Adó alap:	-450 241 Ft

Társasági adó: 0 Ft

Adózás utáni eredmény: -8 068 595 Ft

Eredmény megosztása:

Közhasznú tevékenység eredménye:	-10 707 259 Ft
Vállalkozási tevékenység eredménye:	<u>2 638 664 Ft</u>
	-8 068 595 Ft

Siófok, 2024. április 16.

Dr.Molnár Gábor
ügyvezető igazgató
P.H.