

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

az Ébredések Alapítvány
2023. évi
egyszerűsített éves beszámolójához

Képviselő neve: dr. Harangozó Judit

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva

Az Ébredések Alapítvány adatai:

Adószáma: 19673374-1-42

Nyilvántartási száma: 01-01-0002131

Képviselő neve: dr. Harangozó Judit

Az Alapítvány tevékenységének kezdete: 1991. 10. 01.

Az Alapítvány közhasznú szervezet, közvetlen politikai tevékenységet nem folytat.

1. A Számviteli politika meghatározó elemei:

Az Alapítvány a 2023-as év gazdálkodásáról az egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámolóját állította össze, mely elkészítése során a következő szabályok, jogszabályok kerültek figyelembevételre:

- az Alapítvány Számviteli politikája
- Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény
- Civil törvény (2011. évi CLXXV. törvény)
- 350/2011. sz. Kormányrendelet
- 479/2016. sz. Kormányrendelet

A gazdálkodás és beszámoló elkészítése során a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitel.

Az Alapítvány gazdálkodási éve megegyezik a naptári évvel, a mérlegfordulónap december 31.

A mérlegkészítés időpontja: május 10.

A számviteli politika tárgyévi változása: A tárgyévben az Ébredések Alapítvány számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

Alkalmazott értékelési eljárások:

Az eszközök bekerülési értéke

Az eszköz bekerülési (beszerzési, előállítási) értéke az eszköz megszerzése, létesítése, üzembe helyezése érdekében az üzembe helyezéssel, az eszközhöz egyedileg hozzákapcsolható tételek együttes összege. A bekerülési (beszerzési) érték az engedményekkel csökkentett, felárakkal növelt vételárat, továbbá az eszköz beszerzésével, üzembe helyezésével, raktárba történt beszállításával kapcsolatban felmerült szállítási és rakodási, alapozási, szerelési, üzembe helyezési, közvetítői tevékenység ellenértékét, díjait (ezen tevékenységeknek saját vállalkozásban történt végzése esetén a közvetlen önköltség aktivált értékét), a bizományi díjat, a beszerzéshez kapcsolódó adókat, és adójellegű tételeket, a vámterheket foglalja magában.

Értékcsökkenés elszámolása

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától a kivezetés napjáig számolunk el.

Az értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága: Az értékcsökkenéseket az év végi zárás keretében számoljuk el.

A leírás lineárisan, állandó leírási kulccsal történik.

Az üzembe helyezett eszközök esetében 2023-ban a korábban megállapított értékcsökkenés nem került módosításra - az adott eszköz használatának időtartama, az adott eszköz értéke és a várható maradványérték lényeges változása végett.

Terven felüli értékcsökkenések és értékvesztések és a visszaírás elszámolásának esetei

A vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél (ideértve a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket, továbbá a bevételek aktív időbeli elhatárolása között lévő követelésjellegű tételeket is) értékvesztést kell elszámolni - a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján - a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti - veszteségjellegű - különbszet összegében, ha ez a különbszet tartósan mutatkozik és jelentős összegű, vagyis egy éven túli és meghaladja a 100 eFt-ot.

A vevőnként, az adósonként kisösszegű követeléseknél - a vevők, az adósok együttes minősítése alapján - az értékvesztés összegét ezen követelések nyilvántartásba vételi értékének 50 százalékában határoztuk meg.

Értékhelyesbítés, értékelési tartalék: Értékhelyesbítést, értékelési tartalékot nem mutatunk ki.

A valuta-és devizatételek értékelése

A valutakészlet, a külföldi pénzürtékre szóló követelés, befektetett pénzügyi eszköz, értékpapír (együtt: külföldi pénzürtékre szóló eszköz), illetve kötelezettség forintértékének meghatározásakor az alábbiak szerint járunk el:

A valutát, a devizát a számlavezető bank által meghirdetett devizavételi és devizaeladási árfolyamának átlagán kell forintra átszámítani. Amennyiben a választott hitelintézet adott napon belül többször is jegyez árfolyamot, akkor az adott napi utolsó jegyzett árfolyamot vesszük figyelembe.

Fent bemutatott értékelések az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2. Tájékoztató adatok:

Munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma: 19 fő. 2023. 12. 31-én teljes munkaidőben 9 fő, nem teljes munkaidőben 12 fő került alkalmazásra. Minden munkavállaló szellemi munkakörben dolgozik az Alapítványnál.

A beszámoló elkészítéséért felelős személy Csáki Anikó, gazdasági vezető. Regisztrációs száma: MK 202345.

Az Alapítvány beszámolója könyvvizsgálati kötelezettség alá nem tartozik.

3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítő adatok:

Az eszközök között a pénzeszközök mérleg szerinti összege: 18.068 eFt, mely tartalmazza a támogatások (pályázati projektek, SZJA 1 %) 2023-ban fel nem használt összegét is.

Az aktív időbeli elhatárolások összege: 4.642 eFt, mely 2023. évi teljesítésű, ugyanakkor 2024-ben kiegyenlítésre került, az Alapítvány által számlázott szolgáltatások összegét, továbbá az elszámolás után kiegyenlítésre került MÁK normatíva többlettámogatást foglalja magába.

A források között a saját tőke összege: -4.829 eFt, közte a tőkeváltozás/előző évek eredménye: -22.665 eFt, mely nagyobb részt a 2021-ben feltárt, Semmelweis Egyetem felé, az előző években felhalmozott tartozás eredménye, következménye. A tárgyévi eredmény alaptevékenységből összege 17.786 eFt.

A rövid lejáratú kötelezettségek összege: 25.597 eFt. A rövid lejáratú kötelezettségek egyrészt a 2024. januárjában kiegyenlítésre került szállítók felé fennálló, le nem járt határidejű kötelezettségeket, a költségvetési befizetési kötelezettségeket/adókat, a 2023. decemberi béreket (melyek januárban szintén kifizetésre kerültek), másrészt a Semmelweis Egyetem felé fennálló (le nem járt határidejű) tartozás összegét tartalmazza. Az Egyetemmel 2021-ben kötött részletfizetési megállapodás szerint 2023-ban 12 havi részletet törlesztett az Alapítvány, 2023. 12. 31-én az Egyetem felé fennálló (nem lejárt határidejű) tartozás összege: 12.807 eFt.

Olyan jövőbeni fizetési kötelezettségről, mely a mérlegben nem jelenik meg, nincs tudomásunk.

Passzív időbeli elhatárolások összege: 3.090 eFt, mely egyrészt az Alapítvány bankszámlájára már átutalásra került, ugyanakkor a következő évben felhasználandó támogatások (SZJA 1%, Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Önkormányzata támogatása) összegét foglalja magába.

A gazdálkodás és a működés során nem születtek olyan mérlegben kívüli egyéb tételek, mérlegben nem szereplő megállapodások, melyekből származó kockázatok vagy előnyök lényegesek lehetnek.

4. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó adatok

2023-ban a gazdálkodás tárgyévi eredménye 17.786 eFt, azaz jelentős összegű megtakarításra tett szert az Alapítvány, a bevételek nagy mértékben haladták meg a felmerült ráfordításokat, kiadásokat. Ez a tárgyévi eredmény összeg azért is nagy sikerként könyvelhető el, mivel nagy összeget fordított az Alapítvány a működés helyéül szolgáló épület rezsi kiadásaira, a korábbi években felhalmozott adósságok törlesztésére. Mindezek mellett ért el az Alapítvány jelentős pozitív eredményt, és olyat, melyre az elmúlt 13 évben nem volt példa, sőt ezt megközelítő gazdálkodási adatok sem.

Az Alapítvány bevételei és kiadásai az alaptevékenységével kapcsolatban merültek fel. A bevételek összege összesen 156.337 eFt (az előző évhez képest 19 %-os növekedést mutat). A bevételek tételei a következők:

Főkönyvi szám	Megnevezés	Összeg (eFt-ban)	Összbevétel arányában (%)
911	Egészségügyi ellátás bevétele (nappali kórház bevétele – Semmelweis Egyetem)	47.362	30,29
912	Tréning, képzések bevétele	2.429	1,55
913	Konferencia részvételi díj bevétele	3.427	2,19
914	Recall kártya és társajáték bevétele	127	0,08
915	Kézikönyv értékesítés bevétele	1.092	0,70
916	Egészségbiztosítási Alap	13.498	8,63
917	Magánrendelés bevétele	7.394	4,73
918	Laborvizsgálat	84	0,05
919	Egyéb bevétel (BMSZKI, Egyetemek, Rubeus Egyesület, stb.)	13.823	8,84
93	Adományok	3.133	2,00
9672	MÁK normatíva támogatás	54.729	35,01
9673-9679	SZJA 1 % és pályázati támogatások	7.644	4,89
969	Egyéb bevételek	195	0,12
989	Rendkívüli bevételek (térítés nélkül, adományba kapott eszközök értéke)	1.400	0,90
Összesen		156.337	100

A fenti táblázatból látható, hogy a bevételek között a legmagasabb összegű/legnagyobb arányú bevétele az Alapítványnak a MÁK normatívából származik, azonban az összbevételnek alig több, mint egyharmadát tette ki 2023-ban (35,01 %). Második legjelentősebb, legnagyobb arányú bevétel a Semmelweis Egyetem nappali kórház szolgáltatás finanszírozása (30,29 %). (Kivételes nagyságú bevételek.)

A szervezet 2023. évi ráfordításai (138.551 eFt) az általános működés során felmerülő költségek, melyek a cél szerinti tevékenység megvalósításához szükségesek és elengedhetetlenek voltak.

2023-ban az Alapítvány vállalkozási tevékenységet nem folytatott, ilyen jellegű bevétele és költsége nem merült fel.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

A Számviteli politikában a kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek küszöbértékét az összköltség, illetőleg az összbevétel 20 %-ban határoztuk meg. Ez 2023-ban 31.267 eFt.

Az Alapítványnak 2023-ban kivételes nagyságú költsége, ráfordítása nem volt. Kivételes nagyságú bevételeket lsd. fent, az előző pontnál.

5. Támogatások:

2023-ban az Alapítvány hat pályázati projektet bonyolított. Támogatások részletezve:
(A támogatásoknál az összegeket Ft-ban adjuk meg.)

1.

Támogatási program elnevezése: SZÜLŐ2022-2569

Támogató megnevezése: Emberi Erőforrások Minisztériuma

Támogatás forrása: központi költségvetés

Támogatás időtartama: 2022. 06. 01. – 2023. 05. 31.

Támogatási összeg: 699.787 Ft

- ebből a tárgyévre jutó összeg: 506.521 Ft
- tárgyéven felhasznált összeg: 506.521 Ft
- tárgyéven folyósított összeg: 0 Ft

Támogatás típusa: vissza nem térítendő

Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként

- Személyi: 312.832 Ft
- Dologi: 193.689 Ft
- Felhalmozási: 0 Ft
- Összesen: 506.521 Ft

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:

A tárgyévi támogatást a programot megvalósító munkatársak személyi és dologi jellegű kiadásaira, a program megvalósításához szükséges anyagköltségekre, kommunikációs költségekre, továbbá adminisztratív költségekre fordítottuk.

Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása:

A Közösen könnyebb 3.0 projekt sikeresen valósult meg, ahol tapasztalati szakértők osztották meg személyes felépülési történeteiket, más kliensek szüleivel. Rekordot döntöttünk, hiszen több mint 60 résztvevőnk volt egy-egy egész napos alkalmon. Az alábbiakban összefoglalom a projekt legfontosabb elemeit:

1. Tapasztalati Szakértői Kurzus: Az esemény online került megrendezésre, ahol a tapasztalati szakértők részletesen beszámoltak saját mentális elakadásaikról, sikereikről és kihívásaikról. Ezen történetek segítségével a résztvevők betekintést nyertek a mentális betegség mindennapi valóságába és azok kezelési lehetőségeibe.

2. Interaktív Eszmecsere: A programban résztvevők közvetlen betekintést nyertek a tapasztalati szakértők személyes tapasztalataiba, beleértve az elakadásokat, relapszusokat és a sikeres kezelési stratégiákat. Ezáltal elősegítették a résztvevők empátiájának fejlődését és motivációjuk növelését.

3. Hozzá tartozói Önsegítő Csoportok: Az alapítvány két vidéki városban, Szekszárdon és Székesfehérváron indított önsegítő csoportokat, amelyek a szülők és hozzátartozók mentális egészségének megőrzését és erősítését célozták meg.

4. Elutasítások, kihívások és új Lehetőségek: Az alapítvány kezdeti nehézségekkel szembesült, különösen Pécs városában, ahol már meglévő hasonló kezdeményezések miatt új területeket kellett keresniük. Végül Szekszárdon és Székesfehérváron sikerült önszervező csoportokat létrehozni.

5. Online Csoportok: A pandémia óta az önszervező csoportokat online formában hozták létre, ami nagyobb hozzáférhetőséget és rugalmasságot biztosított a résztvevőknek.

6. Projekt Bemutatása: A projekt eredményeit és módszereit az Ébredések Alapítvány Közösségi Konferenciáján mutattuk be, amivel széles körben terjesztettük a projektet és erősítettük a kapcsolatokat más szervezetekkel.

7. Promóciós és Disszeminációs Tevékenységek: A projektet aktívan promócióztuk a közösségi médiában, többek között a Facebookon, ahol az első hirdetés több mint 51.000 megjelenést ért el. A projekt érdeklődők széles körét vonzotta, ami azt mutatja, hogy a résztvevők pozitív tapasztalatokat szereztek a workshopokon.

2.

Támogatási program elnevezése: FOF-2022-A-2633

Támogató megnevezése: Emberi Erőforrások Minisztériuma

Támogatás forrása: központi költségvetés

Támogatás időtartama: 2023. 01. 01. – 2023. 08. 31.

Támogatási összeg: 3.500.410 Ft

- **ebből a tárgyévre jutó összeg:** 3.500.410 Ft
- **tárgyévben felhasznált összeg:** 3.500.410 Ft
- **tárgyévben folyósított összeg:** 0 Ft

Támogatás típusa: vissza nem térítendő

Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként

- **Személyi:** 2.640.950 Ft
- **Dologi:** 859.460 Ft
- **Felhalmozási:** 0 Ft
- **Összesen:** 3.500.410 Ft

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:

A tárgyévi támogatást a programot megvalósító munkatársak személyi és dologi jellegű kiadásaira, továbbá konferencia részvételi díjra fordítottuk.

Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása:

Jelentős előrelépéseket értünk el a tapasztalati szakértőkkel végzett munkában. A főbb területek a következők:

1. Tapasztalati Szakértői Hálózat és Tevékenységek: Az alapítvány kiemelt célja a tapasztalati

szakértők tudásának és munkájának integrálása volt hazai és nemzetközi szinten. Kéri Péter, a pályázatvezető, és csapata számos kezdeményezést valósított meg, beleértve a szakértők hetente tartott szakmai konzultációit, valamint a nemzetközi konferenciákon való aktív részvételt.

2. Képzések és Szupervíziók: Az alapítvány egyhetes közösségi pszichiátriai képzést szervezett tapasztalati szakértőknek, valamint rendszeres szupervíziós és tájékoztató tevékenységeket biztosított számukra, így növelve szakmai kompetenciájukat.

3. Kutatási és Disszeminációs Tevékenységek: Az alapítvány aktívan részt vett a tapasztalati szakértők működéséről szóló kutatásokban, és eredményeiket nemzetközi szinten is

bemutatták, például az ICMPE konferencián. Ezen tevékenységek segítették a tapasztalati szakértők tudásának és szerepének széles körű elismerését.

4. Nemzetközi és Hazai Együttműködések: Az Ébredések Alapítvány számos hazai és nemzetközi szervezettel működött együtt, mint például a GAMIAN-Europe, az Európai Pszichiátriai Társaság, valamint különböző hazai oktatási és egészségügyi intézmények.

5. Digitális Jelenlét és Innovációk: Az alapítvány kiterjedt online tevékenységet folytatott, beleértve a tapasztalati szakértői honlap és zárt online csoportok működtetését, amelyek lehetővé tették a tapasztalati szakértők számára, hogy online is támogassák a rászorulókat.

6. Tapasztalati és Kísérőszakértői Grémium: Az alapítvány kuratóriumát is segítő megalakult egy külön grémium, amely a tapasztalati szakértők érdekeit képviseli, biztosítva, hogy a döntéshozatali folyamatokban is szerepet kapjanak.

7. Pályázati és Projektmenedzsment: Az alapítvány sikeresen menedzselte és koordinálta a pályázati forrásokat, biztosítva a szükséges erőforrásokat a tapasztalati szakértői munkához, valamint az ezzel kapcsolatos kutatási és oktatási tevékenységekhez.

3.

Támogatási program elnevezése: SZÜLŐ2023-3367

Támogató megnevezése: Emberi Erőforrások Minisztériuma

Támogatás forrása: központi költségvetés

Támogatás időtartama: 2023. 09. 01. – 2024. 05. 31.

Támogatási összeg: 700.000 Ft

- ebből a tárgyévre jutó összeg: 0 Ft
- tárgyévben felhasznált összeg: 0 Ft
- tárgyévben folyósított összeg: 700.000 Ft

Támogatás típusa: vissza nem térítendő

Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként

- Személyi: 0 Ft
- Dologi: 0 Ft
- Felhalmozási: 0 Ft
- Összesen: 0 Ft

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:

A tárgyévben támogatási összeg felhasználás nem történt.

Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása:

Pályázatunk célja segítő workshopsorozat létrehozása a mentális egészségügyi diagnózissal élők hozzátartozói számára, akik - akár a legnehezebb diagnózisokkal-szkizofréniával, bipoláris zavarral, PTSD-vel vagy borderline személyiségzavarral élőt segítenek. Ezek a hozzátartozók általában nem jutnak megfelelő szakmai vagy sorstársi segítséghez, ami komoly kihívásokat jelent számukra.

2023-ban a pályázati projekt tevékenységeinek előkészítése, szervezése folyt.

4.

Támogatási program elnevezése: FOF2023-A-3485

Támogató megnevezése: Emberi Erőforrások Minisztériuma

Támogatás forrása: központi költségvetés

Támogatás időtartama: 2023. 10. 01.- 2024. 08. 31.

Támogatási összeg: 3.000.000 Ft

- **ebből a tárgyévre jutó összeg:** 386.100 Ft
- **tárgyévben felhasznált összeg:** 386.100 Ft
- **tárgyévben folyósított összeg:** 3.000.000 Ft

Támogatás típusa: vissza nem térítendő

Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként

- **Személyi:** 335.100 Ft
- **Dologi:** 51.000 Ft
- **Felhalmozási:** 0 Ft
- **Összesen:** 386.100 Ft

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:

A tárgyévi támogatást a programot megvalósító munkatársak személyi és dologi jellegű kiadásaira fordítottuk.

Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása:

A „Mentális egészségügyi problémával élők részére szervezett tapasztalati szakértői akkreditált képzés” projekt célja, hogy lehetőséget teremtsen a mentális egészségügyi problémákkal küzdők számára a tapasztalati szakértői affinitás megtalálására, képességeik fejlesztésére és a szakmai együttműködésre. A projekt az asszertív kommunikáció és a tapasztalati szakértelem integrálását helyezi fókuszba.

2023-ban a pályázati projekt tevékenységeinek előkészítése, szervezése folyt.

5.

Támogatási program elnevezése: Szabadidős program pályázat

Támogató megnevezése: Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat

Támogatás forrása: önkormányzati költségvetés

Támogatás időtartama: 2023. 03. 29. – 2023. 12. 31.

Támogatási összeg: 453.304 Ft

- **ebből a tárgyévre jutó összeg:** 453.304 Ft
- **tárgyévben felhasznált összeg:** 453.304 Ft
- **tárgyévben folyósított összeg:** 453.304 Ft

Támogatás típusa: vissza nem térítendő

Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként

- **Személyi:** 193.444 Ft
- **Dologi:** 259.860 Ft
- **Felhalmozási:** 0 Ft
- **Összesen:** 453.304 Ft

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:

A tárgyévi támogatást a programot megvalósító munkatársak személyi és dologi jellegű kiadásaira, a program megvalósításához szükséges anyagköltségekre, továbbá belépőkre, színházjegyekre fordítottuk.

Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása:

A projekt keretében a következő tevékenységek valósultak meg:

- Barcsay művészkör bevezetése a BMSZKI Kálvária Átmeneti Szálláson élő személyek részére. Ezen program célja a közösség fejlesztés, alkotói közösség létrejöttének támogatása volt.
- Színházlátogatás, Fűvészkert látogatás, mint szabadidős program szervezése a BMSZKI Kálvária Átmeneti Szálláson élő személyek részére.
- Józanság Megtartó Csoport megszervezése a BMSZKI Alföldi Átmeneti Szálláson. A program pszichoedukációs tartalom mellett motiváció fokozást is elősegítette a változás útján járó addikcióval élő személyeknél.

6.

Támogatási program elnevezése: A közösségi pszichiátriai szolgáltatás bővítése Újbudán

Támogató megnevezése: Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Önkormányzata

Támogatás forrása: önkormányzati költségvetés

Támogatás időtartama: 2023. 09. 01.- 2024. 08. 31.

Támogatási összeg: 3.600.000 Ft

- ebből a tárgyévre jutó összeg: 1.202.320 Ft
- tárgyévben felhasznált összeg: 1.202.320 Ft
- tárgyévben folyósított összeg: 1.800.000 Ft

Támogatás típusa: vissza nem térítendő

Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként

- Személyi: 1.202.320 Ft
- Dologi: 0 Ft
- Felhalmozási: 0 Ft
- Összesen: 1.202.320 Ft

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:

A támogatást 1 fő munkatárs személyi jellegű kiadásaira fordítottuk.

Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása:

Újbudai illetőségű, súlyos mentális problémával küzdő páciensek pszichiátriai ellátása a közösségbe integráltan, a hozzátartozók bevonásával, team-munkában.

Budapest, 2024. 05. 17.

Dr. Harangozó Judit