

Adószám: 18549878-2-09
Cégbíróság: Hajdú-Bihar megyei Bíróság
Cégjegyzék szám: 09-09-016936

Hajdúsági Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft

4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7.

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2013.12.31.

A mérleg fajtája: Éves beszámoló mérlege

Debrecen, 2014. február 20.

Pirek Szabolcs

.....
A gazdálkodó képviselője

Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft. 4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7 Adószám: 18549878-2-09 Cégjegyzékszám: 09-09-016936

Adószám: 18549878-2-09

Cégjegyzék szám: 09-09-016936

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2013.12.31.

	1000 HUF	Előző év	Tárgyév
	ESZKÖZÖK (aktívák)		
01.	A. Befektetett eszközök (02+10+18.sor)	180 147	172 339
02.	I. Immateriális javak (03-09. sorok)	367	180
05.	3. Vagyoni értékű jogok	367	180
10.	II. Tárgyi eszközök (11-17. sorok)	179 780	172 159
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	154 132	145 292
13.	3.Műszaki gépek, berendezések	4 514	3 739
14.	4. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	17 882	14 099
16.	6. Beruházások	3 252	9 029
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök (19-26. sorok)	0	0
21.	3. Egyéb tartós részesedés	-	-
24.	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-	-
27.	B. Forgóeszközök (28+35+43+49. sor)	114 190	92 933
28.	I. Készletek (29-34. sorok)	9 663	9 593
29.	1. Anyagok	9 663	9 593
35.	II. Követelések (36-42. sorok)	33 073	34 949
36.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	25 045	30 864
40.	5. Egyéb követelések	8 028	4 085
43.	III. Értékpapírok (44-48. sorok)	0	0
49.	IV. Pénzeszközök (50-51. sorok)	71 454	48 391
50.	1. Pénztár, csekkek	0	56
51.	2. Bankbetétek	71 454	48 335
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53-55. sorok)	1 991	3 187
53.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 899	2 738
54.	2. Költségek aktív időbeli elhatárolása	92	449
56.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	296 328	268 399

Adószám: 18549878-2-09

Cégjegyzék szám: 09-09-016936

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2013.12.31.

	1000 HUF	Előző év	Tárgyév
	FORRÁSOK (passzívák)		
57.	D. Saját tőke (58+60+61+62+63+64+67. sor)	99 286	62 109
58.	I. Jegyzett tőke	3 100	3 100
59.	58. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	-	-
60.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	-
61.	III. Tőketartalék	3 290	3 290
62.	IV. Eredménytartalék	143 819	92 896
63.	V. Lekötött tartalék	-	-
64.	VI. Értékelési tartalék (65-66. sorok)	-	-
67.	VII. Mérleg szerinti eredmény	-50 923	-37 177
68.	E. Céltartalékok (69-71. sorok)	0	0
69.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	-	-
72.	F. Kötelezettségek (73+77+86.sor)	105 374	121 655
73.	I. Hátrasorolt kötelezettségek (74-76. sorok)	0	0
77.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (78-85.sorok)	0	0
82.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-	-
86.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (87. és 89-97.sorok)	105 374	121 655
89.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0
91.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	47 626	49 718
95.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	57 748	71 937
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (99-101. sorok)	91 668	84 635
99.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	660
100.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 264	1 277
101.	3. Halasztott bevételek	88 404	82 698
102.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	296 328	268 399

Adószám: 18549878-2-09
Cégbíróság: Hajdú-Bihar megyei Bíróság
Cégjegyzék szám: 09-09-016936

HAJDÚSÁGI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT

4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7.

Éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2013. január 01. - 2013. december 31.

Debrecen, 2014. február 20.



A gazdálkodó képviselője

Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft.
4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7.
Adószám: 18549878-2-09
Cégjegyzékszám: 09-09-016936

Adószám: 18549878-2-09

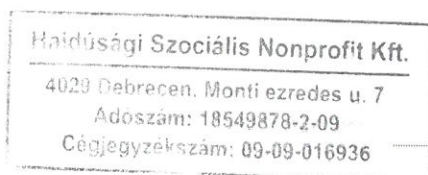
Cégjegyzék szám: 09-09-016936

Éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2013. január 01. - 2013. december 31.

	1000 HUF	Előző év	Tárgyév
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	534 323	552 850
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sor)	534 323	552 850
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+-04. sor)	0	0
III.	Egyéb bevételek	551 266	594 472
III	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0
05.	Anyagköltség	261 262	258 252
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	179 247	180 360
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	4 610	6 831
08.	Eladott közvetített szolgáltatás	0	165
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05-09. sorok)	445 119	445 608
10.	Béreköltség	459 512	502 723
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	18 717	12 044
12.	Bérráulékok	120 774	121 265
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10-12. sorok)	599 003	636 032
VI.	Értékesítési leírás	15 981	16 312
VII.	Egyéb ráfordítások	98 378	108 865
	VII. sorból: értékvesztés	-	-
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)	-72 892	-59 495
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13-17. sorok)	147	0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	-	-
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	-	-
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21. sor)	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	147	0
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A+-B. sor)	-72 745	-59 495
X.	Rendkívüli bevételek	21 827	22 339
XI.	Rendkívüli ráfordítások	5	21
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI. sor)	21 822	22 318
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D. sor)	-50 923	-37 177
XII.	Adófizetési kötelezettség		
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII. sor)	-50 923	-37 177
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+-F+22-23. sor)	-50 923	-37 177

Debrecen, 2014. február 20.



Profi
 A gazdálkodó képviselője

Adószám: 18549878 – 2 – 09

Cégjegyzékszám: 09-09-016936

HAJDÚSÁGI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT

4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2013.

Beszámolási időszak: 2013. január 01 – 2013. december 31.

Készült: *Debrecen, 2014. február 20.*

Pirk Sándor
.....
a gazdálkodó szervezet képviselője

P.H.

Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft.
4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7
Adószám: 18549878-2-09
Cégjegyzékszám: 09-09-016936

A VÁLLALKOZÁS ISMERTETÉSE

1.1. Alakulás, működési forma, a gazdálkodó fő célja

A Hajdúsági Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft jogelőd intézményét, a Hahuszo Kht-t 1996. november 15-én alapította az akkori tulajdonos Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat (4024 Debrecen, Piac u. 54.). A Nonprofit Kft cégbírósági bejegyzés száma: Cg 09-09-016936.

A Kft határozatlan időre alakult, üzleti évei minden év január 1. napjától december 31. napjáig tartanak. 1998. január 1-től a Hajdú-Bihar Megyei Bíróság végzése alapján „kiemelten közhasznú” tevékenységet folytat.

A Kft tevékenységéhez a pénzügyi fedezetet az állami normatív támogatás, az ellátottak által befizetett térítési díjak, illetve a finanszírozási szerződéssel ellátott feladatokra biztosított támogatások biztosítják.

2011. évtől a Nonprofit Kft semmilyen tulajdonosi működést kiegészítő támogatásban nem részesül, így 2013-ban is a társaság kizárólag saját bevételeiből biztosította intézményei működését.

2012. január 1. napjától a Nonprofit Kft a Magyar Állam 100 %-os tulajdonába került át, a tulajdonosi jogokat a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt, míg a vagyonkezelői jogokat a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság gyakorolja.

A Kft 2013. évben közhasznú tevékenységet is folytatott, mely kiegészíti a bevételeket. A Nonprofit Kft közhasznú bevételeként mutatja ki a közhasznú célra kapott működési és fejlesztési célú támogatásokat, valamint az elnyert pályázatok alapján kapott támogatásokat is.

A nonprofit társaság vagyonához készpénzzel, devizával, értékpapírral, ingó és ingatlan vagyonnal egyaránt hozzá lehet járulni.

Tárgyévben a Kft stratégiáját és számviteli politikáját befolyásoló szervezeti változások nem történtek.

A Kft által végzett kiemelten közhasznú tevékenységre a társaság a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatósággal kötött „Együttműködési megállapodást”, mely szerint telephelyein értelmi fogyatékosok, pszichiátriai betegek, időskorúak ápoló-gondozó célú, illetve átmeneti ellátását végzi.

A társaság tulajdonosai, tulajdonosi szerkezete

A Kft egyszemélyi tulajdonban van.

A tulajdonos adatai: Magyar Állam (100 %)

Tulajdonos képviselője:

Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt
1133 Budapest, Pozsonyi u. 56.

Vagyonkezelő:

Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság
1132 Budapest, Visegrádi u. 49.

2. A SZÁMVITELI POLITIKA FŐBB MEGHATÁROZÁSAI

2.1. A könyvvezetés módja, pénzneme

A társaság a tárgyévben és az előző évben is könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása, működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata, melyet az OLICA Bt (4025 Debrecen, Homok u. 97.) lát el folyamatos szerződés alapján.

A beszámoló készítéséért felelős, a beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a Pénzügyminisztérium által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik.

A beszámoló elkészítéséért felelős: Márta Endréné, regisztrációs száma: 137063.

2.2. Üzleti év

A Kft üzleti éve a tárgyévben és az előző évben is a naptári évvel azonos volt. Jelen beszámoló a 2013. január 1 – 2013. december 31. időszakot öleli fel. A mérlegkészítés időpontja 2014. február 20.

2.3. A beszámoló formája és típusa

A Kft a tárgyidőszakra vonatkozóan éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja:

A Kft a beszámolóban mind a mérleget, mind az összköltség eljárásos eredménykimutatást „A” változatban állította össze.

A beszámoló a számvitelről szóló többször módosított 2000. évi C. törvény, valamint a 2011. évi CLXXV. törvény (Civil tv.) előírásai szerint készült.

2.4. A mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő év február 20. napja.

2.5. Könyvvizsgálat

A tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte, a CONSULTATIO Gazdasági és Adóügyi Tanácsadó Kft (1121 Budapest, Zugligeti út 6.).

A könyvvizsgálatot dr. Nagyné dr. Stieber Ilona Tünde könyvvizsgáló végzi, kamarai tagsági száma: MKVK 002692.

2.6. Jelentős összegű hibák

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

2013. évben nem tártunk fel jelentős összegű hibát.

3. ÉRTÉKELÉSI ELJÁRÁSOK, MÓDSZEREK

3.1. Immateriális javak

3.1.1. Nyilvántartás, elszámolás általános szabályai

Az immateriális javak beszerzési, illetve előállítási költségen, halmozott értékcsökkenéssel csökkentve, az ismert piaci értéküknél nem magasabb értéken kerülnek kimutatásra. A társaság az immateriális javaknál maradványértékkel nem számol. A vagyoni értékű jogok értékcsökkenését 5 évben határozta meg. Az értékcsökkenési leírást lineáris módszerrel, havi gyakorisággal számolja el.

3.1.2. Az általánostól eltérő eljárások

Az 100 eFt egyedi bekerülési érték alatti szellemi termékeket a társaság használatbavételkor egy összegben elszámolja értékcsökkenési leírásként. Terven felüli értékcsökkenést nem számolt el a vállalkozás.

3.2. Tárgyi eszközök

3.2.1. Nyilvántartás, elszámolás általános szabályai

A tárgyi eszközök a mérlegben beszerzési, illetve előállítási költségen, halmozott értékcsökkenéssel csökkentve kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés lineáris módszerrel, havi gyakorisággal kerül elszámolásra. A társaság a maradványértéket az ingatlanoknál a bekerülési összeg 10%-ában, a műszaki berendezéseknél 10%-ában, járműveknél 10%-ában határozta meg.

3.2.2. Általánostól eltérő eljárások

Az 100 eFt egyedi bekerülési érték alatti tárgyi eszközöket a társaság a használatbavételkor egy összegben, értékcsökkenési leírásként elszámolja.

3.3. Készletek

3.3.1. Vásárolt készletek

A vásárolt készletek beszerzési áron kerülnek kimutatásra. A társaság mennyiségi, illetve értékbeli nyilvántartást nem vezet, mérleg-fordulónapi leltározással határozza meg a fordulónapi készletet. A mennyiségi felvétellel elvégzett leltározás mennyiségi adatainak értékét az utolsó beszerzés bekerülési értéke alapján állapítja meg.

Készletek:

	e Ft		
Készletek	2012. év	Évközi változás	2013. évi zárókészlet
Hajdúnánás	3 819	- 413	3 406
Balmazújváros	3 080	-1 356	1 724
Mikepércs	820	-31	789
Nyíradony	1 944	1 730	3 674
Összesen	9 663	-70	9 593

3.3.2. Saját termelésű készletek

A társaság a saját termelésű készletekről év közben nem vezet sem mennyiségi, sem értékbeli nyilvántartást. A beszámolási időszakban nem merült fel számottevő értékbeli mennyiség.

3.4. Követelések

A termékértékesítés és szolgáltatásnyújtás számlázott ellenértékét akkor rögzítik, ha azt a vevő elismerte. Az üzleti év végén meglévő követelések egyeztetését a társaság elvégzi. A követelésekre az üzleti évben értékvesztést nem kellett elszámolni. Behajtatlan követelés a mérlegben nincs kimutatva.

Követelések:

☉ Vevőkövetelés	30 864 eFt
☉ Áthúzódó ÁFA	3 995 eFt
☉ Egyéb követelés	90 eFt
Összesen	34 949 eFt

3.5. Pénzeszközök

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző évhez képest nem változtak. A társaság deviza forgalommal, ennek megfelelően devizabetét számlával nem rendelkezik. A társaság által kezelt gondozotti pénzeszköz (betétkönyv) a mérlegben nem kerül bemutatásra, összege 2013. évben 40 242 eFt.

Ⓢ Pénztár

• Intézményi házipénztár	0 eFt
• Ellátotti pénztár	56 eFt
Összesen	56 eFt

Ⓢ Bankszámlák

• Kártyafedezeti számla (Hajdúsági)	981 eFt
• Pénzforgalmi számla (főszámla)	14 704 eFt
• Térítési díj számla Hajdúnánás	10 122 eFt
• Térítési díj számla Nyíradony	3 168 eFt
• Térítési díj számla Mikepércs	1 784 eFt
• Térítési díj számla Balmazújváros	1 918 eFt
• Ellátotti számla Hajdúnánás	1 971 eFt
• Ellátotti számla Nyíradony	3 989 eFt
• Emelt szintű ellátás elkülönített szla Nyíradony	490 eFt
• Ellátotti számla Mikepércs	216 eFt
• Ellátotti számla Balmazújváros	4 770 eFt
• Átvezetett pénzeszköz	4 222 eFt
Összesen	48 335 eFt

Pénzkészlet mindösszesen 48 391 eFt

3.6. Időbeli elhatárolások

Az időbeli elhatárolásokat a Számviteli Törvény előírásai szerint végezte el a társaság.

3.6.1. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolásként mutatjuk ki a mérlegben az olyan bevételeket, amelyek csak a mérleg fordulónapja után esedékesek, de a lezárt időszakra nem számolandók el, illetve az olyan költségeket, ráfordításokat, amelyek a fordulónap előtt merülnek fel, de a fordulónapot követő időszakra számolhatók el, továbbá a halaszott ráfordításokat is itt jelenítjük meg.

3.6.1.1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása

Ⓢ Gyógyszertérítés	2 738 eFt
--------------------	-----------

3.6.1.2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

Ⓢ Folyóirat, szaklap előfizetés	25 eFt
Ⓢ Biztosítás	11 eFt
Ⓢ Postafiók bérleti díj	21 eFt
Ⓢ Telefondíj	30 eFt
Ⓢ Rezsiköltség	362 eFt

3.6.2. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolásként mutatjuk ki az olyan bevételeket, amelyek a mérleg fordulónapja előtt befolytak, de a fordulónap utáni időszakra számolandók el, illetve azokat a költségeket, ráfordításokat, amelyek a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelik, de csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban merülnek fel, továbbá a halasztott bevételeket is itt jelenítjük meg.

3.6.2.1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása

⊕ Emelt szintű ellátás egyszeri hozzájárulása (Nyíradony)	660 eFt
⊕ Halasztott bevételek	82 698 eFt
▪ <i>Fejlesztési célra kapott támogatás</i>	<i>82 698 eFt</i>

3.6.2.2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

⊕ Közüzemi díj	1 277 eFt
----------------	-----------

3.7. Kötelezettségek

Kötelezettségek azok a szállítási, vállalkozási, szolgáltatási és egyéb szerződésekből eredő, pénzürtékben kifejezett elismert tartozások, amelyek a szállító, a vállalkozó, a szolgáltató, a hitelező által már teljesített, a vállalkozó által elismert tartozások. A kötelezettségek hátrasorolt, hosszú és rövid lejáratúak.

Kötelezettségek:

Rövid lejáratú kötelezettségek

⊕ Belföldi szállítók	49 718 eFt
⊕ Adótartozások	10 297 eFt
⊕ Jövedelem elszámolás	31 965 eFt
⊕ TB kötelezettség	18 872 eFt
⊕ Gondozottakkal szembeni kötelezettség	10 803 eFt
Összesen	121 655 eFt

A VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ÉRTÉKELÉSE

3.8. Mérlegadatok változása

	e Ft	Előző év	Tárgy év	Változás értéke	Változás %-ban
01.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	180 147	172 339	-7 808	-4,33
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	367	180	-187	-50,95
03.	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	----	-	-	-
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	179 780	172 159	-7 621	-4,3
05.	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	----	-	-	-
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	-	-
07.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	----	-	-	-
08.	B. FORGÓESZKÖZÖK (9.+10.+11.+12.)	114 190	92 933	-21 257	-18,67
09.	I. KÉSZLETEK	9 663	9 593	-70	-0,72
10.	II. KÖVETELÉSEK	33 073	34 949	1 876	+5,5
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	----	0		
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	71 454	48 391	-23 063	-32,3
13.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 991	3 187	1 196	+60,1
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+13.)	296 328	268 399	-27 929	-9,4
15.	D. SAJÁT TŐKE (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23.)	99 286	62 109	-37 177	-37,4
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 100	3 100	-	-
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	----	-	-	-
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG NEM FIZETETT TŐKE	----	-	-	-
19.	III. TŐKETARTALÉK	3 290	3 290	-	-
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	143 819	92 896	-50 923	-35,4
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	----	-	-	-
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	----	-	-	-
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	- 50 923	-37 177	13 746	-27,0
24.	E. CÉLTARTALÉK	----	-	-	-
25.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (26.+27.+28.)	105 374	121 655	16 281	+15,4
26.	I. HÁTRÁSOLT KÖTELEZETTSÉGEK	----	-	-	-
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	----	-	-	-
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	105 374	121 655	16 281	+15,4
29.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	91 668	84 635	-7 033	-7,7
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29.)	296 328	268 399	-27 929	-9,4

3.9. Eredménykimutatás adatainak változása

Sszám	1000 HUF	Előző év	Tárgy év	Változás érték	Változás %
01.	I. Értékesítés nettó árbevétele	534 323	552 850	18 527	+3,5
02.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	----			
03.	III. Egyéb bevételek	551 266	594 472	43 206	+7,8
04.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	445 119	445 608	489	+0,1
05.	V. Személyi jellegű ráfordítások	599 003	636 032	37 029	+6,2
06.	VI. Értékcsökkenési leírás	15 981	16 312	331	+2,1
07.	VII. Egyéb ráfordítások	98 378	108 865	10 487	+10,8
08.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG ERDEMÉNYE (I.+ II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-72 892	-59 495	13 397	+18,4
09.	VIII. Pénzügyi bevételek bevételei	147	0	-147	-100,0
10.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	-
11.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	147	0	-147	-100,0
12.	C. SZOKÁSOS VÁLLAKOZI EREDMÉNY (+A+-B.)	-72 745	-59 495	13 397	+18,4
13.	X. Rendkívüli bevételek	21 827	22 339	512	+2,3
14.	XI. Rendkívüli ráfordítások	5	21	16	+420,0
15.	D. RENDKÍVÜLI ERDEMÉNY	21 827	22 318	491	+2,2
16.	E. ADÓZÁS ELŐTTI ERDEMÉNY (+-C.3-D.)	-50 923	-37 177	13 746	-27,0
17.	XII. Adófizetési kötelezettség	0	0	0	
18.	F. ADÓZOTT ERDEMÉNY (+E- XII.)	-50 923	-37 177	13 746	-27,0
19.	G. MÉRLEG SZERINTI ERDEMÉNY	-50 923	-37 177	13 746	-27,0

3.10. Mutatók

3.10.1. Vagyoni helyzet elemzése

3.10.1.1. Immateriális javak állományváltozása

	eFt	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
1.	Nyitó készlet	2 397	2 029	368
2.	Növekedés	132	320	
3.	Csökkenés			188
4.	Záró készlet	2 529	2 349	180

3.10.1.2. Tárgyi eszközök állományváltozása

	eFt	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
1.	Nyitó készlet	267 162	87 382	179 780
2.	Növekedés	8 106	15 727	
3.	Csökkenés			7 622
4.	Záró készlet	275 268	103 109	172 159

3.10.1.3. Tárgyi eszközök fedezettsége

$$\text{Saját tőke} / \text{Tárgyi eszközök nettó értéke} = 0,36$$

Ez a mutatószám azt jelzi, hogy a befektetett eszközökön belül a tárgyi eszközök finanszírozására - közvetlenül a termelésben résztvevő tartósan befektetett eszközökre - a saját tőke milyen mértékben nyújt fedezetet. Kedvező, ha a saját tőke elsősorban ezt az eszközcsoportot fedezi a legnagyobb arányban.

3.10.1.4. Tárgyi eszközök hatékonysága

$$\text{Nettó árbevétel} / \text{Tárgyi eszközök nettó értéke} = 3,21$$

Ez a mutatószám azt mutatja, hogy egységnyi tárgyi eszköz működtetésével mekkora összegű árbevétel realizálható.

3.10.1.5. Saját tőke aránya (tőkeerősség)

$$\text{Saját tőke} / \text{Források összesen} = 0,23$$

A mutató a saját tőke részesedését mutatja az összes források között, azaz hogy a Kft eszközeit milyen arányban finanszírozza a saját tőke.

3.10.1.6. Eladósodottsági mutató

$$\text{Összes kötelezettség} / \text{Saját tőke (Eszközök)} = 1,96$$

Kedvezőtlen esetben a mutató értéke 100 % felett van. Kiugróan magas adósságállománnyal rendelkező vállalkozásoknál az idegen források a saját források többszörösét teszik ki.

3.10.1.7. Esedékességi mutató

$$\text{Rövid lejáratú kötelezettségek} / \text{Kötelezettségek összesen} = 1,0$$

A Kft-nek nincs hosszú lejáratú kötelezettsége, így a rövid lejáratú kötelezettségek adják a Kft összes kötelezettségét.

3.10.1.8. Forgó tőke aránya

$$\text{Forgó tőke} / \text{Saját tőke} = 1,5$$

3.10.2. Pénzügyi helyzet elemzése

A likviditás a vállalkozás azon képessége, hogy fizetési kötelezettségeinek minden időpontban, a megkövetelt határidőre eleget tud tenni. A likviditás vizsgálatánál a szokásos vállalkozási üzletmenet mellett előteremthető pénzügyi eszközöket állítjuk szembe az adott időpontban esedékes kötelezettségekkel. Minél magasabb a hányados értéke, annál biztonságosabbnak tekinthető a Kft likviditása. Ezeknél a mutatószámoknál az 1 vagy az 1-nél magasabb értékek tekinthetők megfelelőeknek.

3.10.2.1. Likviditási gyorsráta

$$(\text{Pénzeszközök} + \text{Követelések} + \text{Értékpapírok}) / \text{Rövid lejáratú kötelezettségek} = 0,68$$

A mutató az előző évi mutatóhoz képest 0,01 százalékpontos gyengülést mutat, mely a kötelezettségek emelkedése miatt következett be. A fizetési fegyelem betartása továbbra is szükséges. A mutató minimális értéke 1,3 százalék kellene, hogy legyen, de még ez sem lenne megnyugtató érték.

3.10.2.2. Likviditási mutató

$$(\text{Forgóeszközök} + \text{Aktív időbeli elhatárolások}) / \text{Rövid lejáratú kötelezettségek} = 0,79$$

A mutatószám előző évhez képest 0,31 százalékpontos gyengülést mutat, mely a kötelezettségek emelkedése miatt következett be. A Nonprofit Kft tárgyévben is szigorú, racionális gazdálkodást folytatott, de a bevételi források szűkülése miatt a mutató gyengült. A likviditási mutató a következő gazdasági évre is fegyelmezett gazdálkodást irányoz elő.

4. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

4.1. Összehasonlíthatóság

4.1.1. Össze nem hasonlítható adatok

A számvitelről szóló törvény értelmében a beszámoló tartalma és formája, valamint az azt alátámasztó könyvvezetés tekintetében az állandóságot és az összehasonlíthatóságot biztosítani kell (a következetesség elve). A Hajdúsági Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft mérlegében az adatok – a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl – összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adataival.

4.1.2. Értékelés változása és annak hatása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek – a jogszabályi változások miatti módosításokon túl – nem változtak.

4.1.3. Tételátsorolások

A Nonprofit Kft mérlegében az előző üzleti évhez képest az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése nem változott.

4.2. Mérleg tagolása

4.2.1. Összevont tételek a mérlegben

A Kft a mérleg arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

4.2.2. Új tételek a mérlegben

A tárgyévi mérlegben az előírt sémán túl új tételek nem szerepelnek.

4.3. Értékvesztések

A Kft mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz, készletekhez, értékpapírhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

4.4. Hátrasorolt eszközök

A társaságnak a tárgyévben nyilvántartott hátrasorolt eszközei nem voltak.

4.5. Saját tőke

4.5.1. A saját tőke változása

Jegyzett tőke	3 100 eFt
Tőketartalék (Nyíradony)	3 290 eFt
Eredménytartalék	92 896 eFt
Mérleg szerinti eredmény	- 37 177 eFt
Összesen	62 109 eFt

4.5.2. A lekötött tartalék jogcímei

A lekötött tartalék jogcímei az alábbi: Fejlesztési tartalék 0.

4.6. Céltartalék képzés

A Nonprofit Kft 2013. évben céltartalékot nem képzett.

4.7. Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések, kötelezettségek

2013. december 31-én, a mérleg fordulónapon kapcsolt vállalkozással szembeni követelés/kötelezettség nem állt fent.

4.8. Egyéb kiegészítő információk

4.8.1. Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

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

4.8.2. Környezetvédelmi kötelezettségek

A Kft intézményeinek működése során keletkezett veszélyes hulladékot az előírásoknak megfelelően kezeli, azokat külső vállalkozó szállítja el, aki azok kezeléséről, jogszabály szerinti megsemmisítéséről gondoskodik.

A Kft intézményeiben 2013. évben mindösszesen 954 kg veszélyes hulladék került elszállításra és ártalmatlanításra.

4.8.3. Támogatások elszámolása

ezerFt

Pályázati forrás	Kapott összeg 2013. év	Felhasználás
Országos Egészségpénztár	5 408 eFt	otthoni szakápolás - Hajdúnánás
Munkaügyi Központ	4 258 eFt	közcélú foglalkoztatás támogatása
Munkaügyi Központ	14 524 eFt	foglalkoztatási támogatás
Nemzeti Rehabilitációs és Foglalkoztatási Hivatal (NRSZH)	11 222 eFt	szociális foglalkoztatás támogatása

A Hajdúnánási Humán Szolgáltató Otthon a településen végzett otthoni szakápolási tevékenysége után részesül egészségpénztári támogatásban.

A Munkaügyi Központ támogatását sikerült emelni előző évhez képest, a hagyományos bérköltség támogatáson túl a Nonprofit Kft közcélú foglalkoztatási támogatást is igénybe vett.

A balmazújvárosi, valamint a hajdúnánási intézmény a korábbi évekhez hasonlóan az NRSZH-val kötött támogatási szerződés keretében végzi a szociális foglalkoztatást, mely során az ellátottak munka-rehabilitációs foglalkoztatásban vesznek részt.

5. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

5.1. Árbevétel

5.1.1. Árbevétel tevékenységenként

Az árbevétel megbontása a következő:

Ⓢ Közhasznú tevékenység	1 135 294 eFt
▪ Térítési díj bevétel bentlakásos ellátásból	535 731 eFt
- Hajdúnánás (190 férőhely)	146 480 eFt
- Nyíradony (162 férőhely)	127 766 eFt
- Mikepéters (191 férőhely)	141 897 eFt
- Balmazújváros (190 férőhely)	119 588 eFt
▪ Térítési díj bevétel alapellátásból	1 891 eFt
- Fogyatékosok napközi ellátási díja	1 891 eFt
▪ Egyszeri hozzájárulás (emelt szint)	1 140 eFt
▪ Költségvetési támogatás (normatíva)	542 623 eFt
▪ Szociális foglalkoztatási támogatás	11 222 eFt
▪ TB támogatás	5 408 eFt
▪ Munkaügyi Központ támogatása	18 782 eFt
▪ Egyéb közhasznú bevétel	18 497 eFt
Ⓢ Vállalkozási tevékenység	12 028 eFt
▪ Étkeztetés	4 376 eFt
▪ Alkalmazottak étkezési díja	4 880 eFt

▪ Egyéb tevékenység (mosás, személyszállítás, stb.)	2 772 eFt	
⊕ Rendkívüli bevételek		22 339 eFt
▪ Fejlesztési célú támogatás		6 893 eFt
▪ Önkormányzattól ingyenesen kapott ingatlanhasználat elszámolt költsége		15 233 eFt
▪ Egyéb rendkívüli bevétel		213 eFt
⊕ Összes árbevétel	1 169 661 eFt	

Az összes árbevétel megoszlása a következő:

⊕ Közhasznú tevékenység	97,06 %
⊕ Vállalkozási tevékenység	1,03 %
⊕ Rendkívüli bevétel	1,91 %

5.2. Költségek, ráfordítások

⊕ Anyagköltség	258 252 eFt
⊕ Igénybevett szolgáltatások	180 360 eFt
⊕ Egyéb/közvetített szolgáltatások	6 996 eFt
⊕ Bérköltség	502 723 eFt
⊕ Személyi jellegű kifizetés	12 044 eFt
⊕ Bérjárulékok	121 265 eFt
⊕ Értékcsökkenés	16 312 eFt
⊕ Egyéb ráfordítások	108 865 eFt
⊕ Rendkívüli ráfordítások	21 eFt
Összesen	1 206 838 eFt

5.3. Adózott eredmény

A Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft 2013. évi adózott eredménye -37 177 eFt.

A korábbi években több megtakarítási intézkedést is bevezetett a Nonprofit Kft vezetősége, felülvizsgálta, újrakötötte, összevonta meglévő szerződéseit, a foglalkoztatáshoz a munkaügyi központok támogatását vette igénybe. Mindezek mellett a bevételek növelésére törekedett a férőhelyek maximális kihasználásával, s igyekezett minden támogatási formát megragadni.

A megtakarítási intézkedéseknek köszönhetően előző évhez képest az eredmény 13 746 eFt-tal javult.

A bevételek felülvizsgálata során egyértelműen látszódik, hogy a normatíva bevétel jelentősen, 44 millió Ft-tal, a bentlakásos ellátásból származó térítési díj bevétel pedig közel 17 millió forinttal emelkedett előző gazdasági évhez képest annak ellenére, hogy az intézményi térítési díj 2013. évben nem emelkedett. A tulajdonostól kapott támogatás 2011. évtől teljesen megszűnt, tehát a fenntartónak kizárólag saját bevételeiből kellett megoldania a négy bentlakásos intézmény fenntartását. A vállalkozási tevékenységből származó bevételek minimális mértékben emelkedtek, és az összbevétel alig 1 %-át teszik ki.

A ráfordítások vizsgálatakor megállapítható, hogy mind az anyagköltségek mind az igénybevett szolgáltatások költsége csökkent előző évhez képest, mely a szigorú és következetes gazdálkodásnak köszönhető.

Az egyéb szolgáltatások (hatósági díjak, pénzügyi szolgáltatás díja, biztosítás) költsége azonban előző gazdasági évhez képest növekedett a magasabb bankköltség és tranzakciós adó miatt.

A szakmai létszám folyamatos biztosítása érdekében a nonprofit kft jelentős munkaügyi támogatást vett igénybe, mely hatására a bérköltség is jelentősen megemelkedett. A növekedésre a minimálbér emelése is hatással volt.

Az értékcsökkenési leírás csupán kismértékben emelkedett előző évhez képest, azonban az egyéb ráfordítások 10 487 eFt-tal növekedtek, melyet zömében az ÁFA növekedés produkált.

A tulajdonosi támogatás megszűnésével, a költségek emelkedésével a következő időszakban is szigorú és következetes személetmódú, átgondolt irányításra van szükség.

6. EGYÉB INFORMÁCIÓK

6.1. Vezető tisztségviselők

6.1.1. A beszámoló aláírója

Az éves beszámolót a Hajdúsági Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni:

Prek Sándorné, ügyvezető

6.1.2. A vezető tisztségviselők munkadíja

A vezető tisztségviselők, a Felügyelő Bizottság tagjai tevékenységükért a 2013. évi üzleti év után megbízási díjban részesültek.

Az ügyvezető 2013 évben is megbízási díj nélkül látta el feladatát.

A Felügyelő Bizottság elnöke és tagjai tárgyévben bruttó 900 eFt tiszteletdíjban részesültek.

6.2. Bér és létszámadatok

6.2.1. Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma 322 fő (2013. december 31-én).

A létszám intézményenkénti megbontása a következő:

Hajdúnánás	98 fő
ebből 11 fő közcélú foglalkoztatott, 4 fő csökkent munkaképességű, 10 fő munkaügyi támogatással foglalkoztatott	
Nyíradony	76 fő
ebből 9 fő közcélú foglalkoztatott, 3 fő csökkent munkaképességű, 1 fő munkaügyi támogatással foglalkoztatott	
Mikepércs	72 fő
ebből 4 fő közcélú foglalkoztatott, 4 fő csökkent munkaképességű, 7 fő munkaügyi támogatással foglalkoztatott	
Balmazújváros	76 fő
ebből 8 fő közcélú foglalkoztatott	

6.2.2. Béradatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltsege 502 723 eFt

Ebből:

<i>Munka-rehabilitációs foglalkoztatás</i>	7 977 eFt
<i>Tiszteletdíj (Felügyelő Bizottság)</i>	900 eFt

6.2.3. Személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetései: 12 044 eFt

Ebből:

<i>Táppénz</i>	<i>2 221 eFt</i>
<i>Betegszabadság</i>	<i>3 224 eFt</i>
<i>Munkaruha, védőruha</i>	<i>1 721 eFt</i>
<i>Intézmény által fizetett költőpénz</i>	<i>286 eFt</i>
<i>Munkába járás költsége</i>	<i>3 941 eFt</i>

Adószám: 18549878– 2 – 09

Cégjegyzékszám: 09-09-016936

HAJDÚSÁGI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT

4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7.

BESZÁMOLÓ A 2013. ÉVI ÜZLETI TERV TELJESÍTÉSÉRŐL

Beszámolási időszak: 2013. január 01 – 2013. december 31.

Debrecen, 2014. február 20.


Prek Sándorné

ügyvezető

Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft.

4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7

Adószám: 18549878-2-09

Cégjegyzékszám: 09-09-016936

A Hajdúsági Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft jogelőd intézményét, a Hahuszo Kht-t 1996. november 15-én alapította a korábbi tulajdonos Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat (4024 Debrecen, Piac u. 54.). A Nonprofit Kft cégbírósági bejegyzés száma: Cg 09-09-016936.

1998. január 1-től a Hajdú-Bihar Megyei Bíróság végzése alapján a Kft „kiemelten közhasznú” tevékenységet folytat.

A Kft tevékenysége két alapvetően jól elkülöníthető szakmai feladatra osztható:

- ⊗ Az egyik a tulajdonos által kötelezően előírt, a Szociális törvényben a szakosított ellátások között nevesített, tartós bentlakást nyújtó intézményi ellátás, melyet 2008. március 1. napjával már 4 telephellyel lát el.
- ⊗ A másik – a Kft által önként vállalt feladatok ellátási szerződés alapján – a napközbeni ellátásban részesülő értelmi fogyatékosok Hajdúnánás településén.

A Nonprofit Társaság tevékenységi körei

1. Kötelező tevékenység

<i>Intézmény neve</i>	<i>Bentlakásos intézményi ellátási forma</i>	<i>Működési engedély szerinti férőhely</i>	<i>Átlagos ellátotti létszám 2013. évben</i>
Hajdúnánási Humán Szolgáltató Otthon Hajdúnánás	értelmi fogyatékosok/pszichiátriai betegek ellátása	81	80,97
	idősek ellátása	89	90,14
	demens betegek ellátása	20	17,7
Nyíradonyi Ápolási Otthon Nyíradony	pszichiátriai betegek ellátása	150	150
	pszichiátriai átmeneti ellátás	12	11,92
Mikepércsi Humán Szolgáltató Otthon Mikepércs	idősek ellátása	151	143,62
	demens betegek ellátása	40	44,4
Balmazújvárosi Humán Szolgáltató Otthon Balmazújváros	idősek ellátása	45	39,81
	demens betegek ellátása	5	4,49
	értelmi fogyatékosok ellátása	140	139,77
Mindösszesen		733 férőhely	722,82 fő

A hajdúnánási intézményben az átlagos ellátotti létszám 188,81 fő volt, mely javuló átlagléttség előző évhez képest, csupán 1,19-al maradt el a maximális ellátotti létszámtól.

2013. évben 45 fő ellátott intézményi jogviszonya szűnt meg (7 fő jogviszonya megszűntetését kérte, 38 fő elhalálozott) és 46 fő új ellátott érkezett az intézménybe. A

számadatokból kitűnik a gondozotti létszám magas forgása, mely az időskorú ellátottak körében jóval magasabb.

A Nyíradonyi Ápolási Otthonban a pszichiátriai ápoló-gondozó részlegén sikerült a maximális az ellátotti létszámot megtartani, csupán az átmeneti ellátásban volt néhány napos üresedés. 2013. évben 78 új ellátott érkezett az intézménybe. A magas fluktuációt jellemzi az is, hogy az elmúlt évben 72 fő ellátott hunyt el, valamint 6 fő került vissza családjához, vagy került másik intézménybe.

A Mikepércsi Humán Szolgáltató Otthon esetében tárgyévben összesen 55 fő érkezett az intézménybe és 49 ellátott jogviszonya szűnt meg, ebből 44 fő elhunyt, 1 fő más bentlakásos intézménybe költözött, valamint 4 ellátott került vissza családjához. Az éves átlagos ellátotti létszám 188,01 fő volt.

A balmazújvárosi intézményben az éves átlagos ellátotti létszám 184,07 fő volt, mely 6,93 fővel marad el a teljes intézményi létszámtól. A különbség az idősrészleg feltöltésének problémái miatt állt fenn, az üres férőhelyek számát intézmény a tárgyév végére háromra csökkentette. 2013-ban 41 fő érkezett az intézménybe, intézményi jogviszonya 38 ellátottnak szűnt meg.

2013. évben a normatív állami hozzájárulás finanszírozási módja átalakult oly módon, hogy a finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók átlagbére került támogatásra, mely 2 606 040 Ft fix összeg szakdolgozónként (ápolók, mentálhigiénés szakemberek). Ez alapján ellátottakra kalkulálva ellátási formánként eltérő finanszírozásban részesült a Nonprofit Kft, mivel az egyes ellátási formákra eltérő szorzószámokat állapítottak meg az ápolási szükségletet figyelembe véve. A nappali ellátásra vonatkozó normatíva összege is emelkedett.

A normatív támogatás jogcíme	Éves normatíva összege 2012. (Ft/fő/év)	Egy ellátottra jutó éves szakdolgozói finanszírozás 2013. (Ft/fő/év)
Fogyatékos személyek, pszichiátriai betegek ápoló-gondozó otthoni ellátása	710 650 Ft	794 842 Ft
Demens betegek ápoló-gondozó otthoni ellátása	710 650 Ft	768 782 Ft
Időskorúak ápoló-gondozó otthoni ellátása	635 650 Ft	651 510 Ft
Átmeneti elhelyezést nyújtó ellátás	635 650 Ft	723 176 Ft
Értelmi fogyatékos napközbeni ellátására	405 600 Ft	500 000 Ft

Az egyes intézmények bentlakásos ellátás utáni tárgyévi normatíva bevételei az alábbiak szerint alakultak:

Bentlakásos intézményi ellátás	Éves normatíva összege
Hajdúnánás (190 férőhely)	145 242 eFt
Balmazújváros (190 férőhely)	140 461 eFt
Mikepércs (191 férőhely)	129 129 eFt
Nyíradony (162 férőhely)	127 791 eFt
<i>Összesen</i>	<i>542 623 eFt</i>

A Nonprofit Kft normatíva bevételei a jobb feladatfinanszírozás miatt előző évhez képest jelentősen, több mint 48 millió forinttal emelkedtek. Fenti táblázatból kitűnik, hogy a hajdúnánási intézmény a legmagasabb, míg a nyíradonyi intézmény a legalacsonyabb normatíva bevételt realizálta 2013. évben, mely az ellátotti létszámtól, illetve a normatíva jellegétől függ.

A normatíván kívül a Kft másik nagy bevételi forrása a személyi térítési díj bevétel. Ennek alakulását intézményenként az alábbi táblázat szemlélteti:

Intézmény	Térítési díj bevétel 2013.	Egy ellátott által fizetett átlagos havi térítési díj 2013. évben
Hajdúnánás (190 fő)	146 480 eFt	64 650 Ft
Mikepércs (191 fő)	141 897 eFt	62 894 Ft
Nyíradony (162 fő)	127 766 eFt	65 756 Ft
Balmazújváros (190 fő)	119 588 eFt	54 140 Ft
<i>Összesen</i>	<i>535 731 eFt</i>	

Előző évhez képest összességében csaknem 17 millió forinttal emelkedett a térítési díj bevétel.

A táblázatból kitűnik, hogy az azonos ellátotti létszámmal működő intézmények között is eltérően alakult a térítési díj bevétel, hiszen a legmagasabb térítési díj bevétellel a hajdúnánási intézmény rendelkezett, míg az ugyanolyan ellátotti létszámmal működő balmazújvárosi intézmény a legalacsonyabb térítési díj bevétel produkálta és az egy ellátottra jutó átlagos havi térítési díj összege is ebben az intézményben a legalacsonyabb.

Az átlagos havi térítési díj szempontjából a legmagasabb térítési díjat továbbra is a Nyíradonyi Ápolási Otthonban élő ellátottak voltak képesek megfizetni jobb jövedelmi helyzetük miatt.

Megfigyelhető, hogy a normatív támogatást, valamint a térítési díj bevételeket figyelembe véve az intézményi sorrend átrendeződik, mely az egyes ellátottak eltérő jövedelmi helyzetéből, illetve az ellátási formánként eltérő normatív támogatásból adódik.

2. Közhasznú és üzleti tevékenységi körök:

- ◆ Szociális ellátás elhelyezéssel;
- ◆ Szociális ellátás elhelyezés nélkül:
 - Fogyatékosok nappali intézménye
- ◆ Ebédkiszállítás;
- ◆ Ebéd készítése külső megrendelők részére;
- ◆ Gépkocsi szabad kapacitásának kihasználása;
- ◆ Mosatás;
- ◆ Otthoni szakápolás - Hajdúnánás.

A Kft célja az Alapító Okiratban meghatározott és a többszörösen módosított Szociális törvényben leírt szociális ellátás minőségi biztosítása az ellátást igénybevevőknek.

A feladatok megvalósítását a 2000. évi C. törvény (Számviteli törvény) alapján elkészített számviteli alapelvek betartásával reális és céltudatos gazdálkodással biztosította a fenntartó.

A 2013. évi üzleti terv teljesítésének, a Kft bevételeinek és kiadásainak főbb adatait az alábbi táblázat szemlélteti.

BEVÉTELEK				
adatok ezer Ft-ban				
Ssz.	Megnevezés	Terv	Tény	Teljesítés %-ban
1.	Állami normatíva	550 835	542 623	98,51 %
2.	Ellátottak térítési díja	530 400	535 731	101,0 %
3.	Egyéb közhasznú bevétel	74 700	79 279	106,1 %
4.	Üzletszerű bevétel	12 910	12 028	93,2 %
	Bevételek összesen	1 168 845	1 169 661	100,1 %

Az állami *normatíva* adatában az alapfeladatok után járó normatíván túl szerepel az intézményen belüli szociális foglalkoztatási támogatás összege is. A tényadat 1,49 %-os elmaradást mutat a tervhez képest, mivel nem sikerült minden intézményben a maximális férőhely-kihasználást teljesíteni, illetve csökkent a szociális foglalkoztatásból származó támogatási bevétel.

Az ellátottak *térítési díjaiból* származó bevétel 2013. évi tényadata 1,0 %-kal mutat magasabb bevételt a tervhez képest annak ellenére, hogy 2013. évben nem történt intézményi térítési díj emelés.

Az *egyéb közhasznú bevételek* (rendkívüli bevétel, Munkaügyi Központ támogatása, stb.) tényadata 6,1 %-kal mutat magasabb értéket a tervhez képest. A Munkaügyi Központtól jelentős támogatást tudunk igényelni foglalkoztatás támogatására. A kamatbevételek megszűntek, mivel a számláinkon lévő pénzeszközök után a Magyar Államkincstárnál nem fizet kamatot.

Az *üzletszerű bevételek* a tervhez képest 6,8 %-os csökkenést mutatnak, mivel a tényadatok némileg elmaradtak az előző év adatához képest.

Összességében a Kft bevételei minimális mértékben, 0,1 %-kal haladták meg az üzleti tervben szereplő adatokat. A következő gazdasági évben is törekedni kell a bevételek maximalizálására, a férőhelyek maximális kihasználására, a támogatások, pályázati lehetőségek hatékony igénybevételére.

KIADÁSOK

adatok ezer Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Terv	Tény	Teljesítés %-ban
1.	Anyagjellegű kiadások	444 795	445 608	100,2 %
2.	Személyi jellegű kifizetések	610 490	636 032	104,2 %
3.	Egyéb költségek	113 560	125 198	110,2 %
	Kiadások összesen	1 168 845	1 206 838	103,3 %


Az *anyagjellegű kiadások* (anyagköltségek, igénybevett anyagjellegű szolgáltatások, egyéb szolgáltatások) csupán 0,2 százalékpontos eltérést mutatnak a tervadathoz képest. Ezen kiadások összege a 2012. évi adathoz képest alig emelkedtek, mely a következetes és szigorú gazdálkodásnak köszönhető.

A *személyi jellegű kifizetések* esetében 4,2 %-os az eltérés a terv és a tényadat között. Egyrészt a bérköltségek emelkedtek a minimálbéremelés miatt, másrészt a megnövekedett munkaügyi központos foglalkoztatás a bérköltség emelkedésében mutatkozik meg.

Az *egyéb költségek* (biztosítási díjak, adók, le nem vonható ÁFA, értékcsökkenés, stb.) a tervhez képest 10,2 %-kal magasabb tényadatot produkáltak, melyet az ÁFA emelkedése okozott.

Az összkiadás tervezett és tényleges mértéke 3,3 százalékpontos eltérést mutat. A következő gazdasági évben továbbra is törekedni kell az átgondolt, következetes gazdálkodásra, mely biztosítja az ellátás biztonságát.

Debrecen, 2014. február 20.


Prek Sandorné

ügyvezető

Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft.

4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7

Adószám: 18549878-2-09

Cégjegyzékszám: 09-09-016936