

Adószám: 18549878-2-09
Cégbíróság: Debreceni Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 09-09-016936

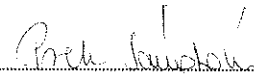
Hajdúsági Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft

4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7.

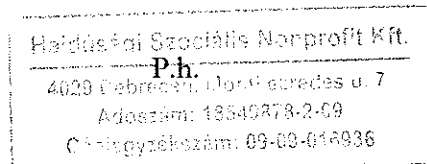
Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2014.12.31.
A mérleg fajtája: Éves beszámoló mérlege

Debrecen, 2015. február 20.



A gazdálkodó képviselője



Adószám: 18549878-2-09

Cégjegyzék szám: 09-09-016936

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2014.12.31.

	1000 HUF	Előző év	Tárgyév
	ESZKÖZÖK (aktívák)		
01.	A. Befektetett eszközök (02+10+18.sor)	172 339	185 763
02.	I. Immateriális javak (03-09. sorok)	180	51
05.	3. Vagyoni értékű jogok	180	51
10.	II. Tárgyi eszközök (11-17. sorok)	172 159	185 712
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	145 292	134 297
13.	3.Műszaki gépek, berendezések	3 739	2 968
14.	4. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	14 099	10 229
16.	6. Beruházások	9 029	38 218
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)	92 933	114 120
28.	I. Készletek (29-34. sorok)	9 593	10 033
29.	1. Anyagok	9 593	10 033
35.	II. Követelések (36-42. sorok)	34 949	39 225
36.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	30 864	32 013
40.	5. Egyéb követelések	4 085	7 212
43.	III. Értékpapírok (44-48. sorok)	0	0
49.	IV. Pénzeszközök (50-51. sorok)	48 391	64 862
50.	1. Pénztár, csekkek	56	0
51.	2. Bankbetétek	48 335	64 862
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53-55. sorok)	3 187	1 353
53.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 738	1 305
54.	2. Költségek aktív időbeli elhatárolása	449	48
56.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	268 399	301 236

Adószám: 18549878-2-09

Cégjegyzék szám: 09-09-016936

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2014.12.31.

	1000 HUF	Előző év	Tárgyév
	FORRÁSOK (passzívák)		
57.	D. Saját tőke (58+60+61+62+63+64+67. sor)	62 109	55 280
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	92 896	55 719
63.	V. Lekötött tartalék	-	
64.	VI. Értékelési tartalék (65-66. sorok)	-	
67.	VII. Mérleg szerinti eredmény	-37 177	-6 829
68.	E. Céltartalékok (69-71. sorok)	0	
69.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	-	
72.	F. Kötelezettségek (73+77+86.sor)	121 655	145 260
73.	I. Hátrasorolt kötelezettségek (74-76. sorok)	0	
77.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (78-85.sorok)	0	
82.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-	
86.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (87. és 89-97.sorok)	121 655	145 260
89.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	
91.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	49 718	62 336
95.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	71 937	82 924
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (99-101. sorok)	84 635	100 696
99.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	660	903
100.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 277	23 413
101.	3. Halasztott bevételek	82 698	76 380
102.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	268 399	301 236

Adószám: 18549878-2-09
Cégbíróság: Debreceni Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 09-09-016936

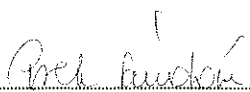
HAJDÚSÁGI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT

4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7.

Éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2014. január 01. - 2014. december 31.

Debrecen, 2015. február 20.


A gazdálkodó képviselője

P.h. 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: 2014. január 01. - 2014. december 31.

	1000 HUF	Előző év	Tárgyév
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	552 850	584 233
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sor)	552 850	584 233
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+-04. sor)	0	0
III.	Egyéb bevételek	594 472	652 727
III	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0
05.	Anyagköltség	258 252	251 917
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	180 360	182 562
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	6 831	7 745
08.	Eladott közvetített szolgáltatás	165	8
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05-09. sorok)	445 608	442 232
10.	Béreköltség	502 723	562 647
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	12 044	13 749
12.	Bérfelrakások	121 265	131 583
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10-12. sorok)	636 032	707 979
VI.	Értécsökkenési leírás	16 312	16 242
VII.	Egyéb ráfordítások	108 865	121 913
	VII. sorból: értékvesztés	-	
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)	-59 495	-51 406
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13-17. sorok)	0	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)	0	0
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A+-B. sor)	-59 495	-51 406
X.	Rendkívüli bevételek	22 339	44 577
XI.	Rendkívüli ráfordítások	21	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI. sor)	22 318	44 577
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D. sor)	-37 177	-6 829
XII.	Adófizetési kötelezettség		
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII. sor)	-37 177	-6 829
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+-F+22-23. sor)	-37 177	-6 829

Debrecen, 2015. február 20.

Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft.

4020 Debrecen, Horváth u. 7

Adószám: 18549878-2-09

Cégjegyzék szám: 09-09-016936

A gazdálkodó képviselője

Statisztikai számjel: 18549878 – 8730 – 572 – 09

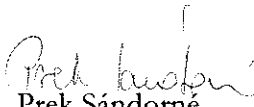
HAJDÚSÁGI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT

4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7.

A számviteli törvény szerinti éves, egyszerűsített éves beszámolót készítő szervezetek közhasznú eredménykimutatása

2014. január 01- 2014.december 31.

Debrecen, 2015. február 20.


Prek Sándorné
ügyvezető

Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft.

4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7

Adószám: 18549878-2-09

Cégjegyzékszám: 09-09-016936

HAJDÚSÁGI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT
4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7.

A számviteli törvény szerinti éves, egyszerűsített éves beszámolót készítő szervezetek közhasznú eredménykimutatása

2014. január 01 - december 31.

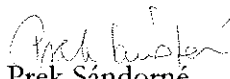
adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	1 157 633		1 270 305
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	578 035		636 183
3.	a) alapítótól	-		
4.	b) központi költségvetéstől	572 628		595 069
5.	c) helyi önkormányzattól	0		
6.	d) társadalombiztosítástól	5 407		3 951
7.	e) egyéb, ebből 1%.....			20 847
8.	2. Pályázati úton elnyert támogatás			16 316
9.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	540 823		573 001
10.	4. Tagdíjból származó bevétel			
11.	5. Egyéb bevétel	38 775		61 121
12.	6. Aktivált saját teljesítmények értéke (a.+b.)			
13.	a) saját termelésű készletek állományváltozása			
14.	b) saját előállítású eszközök aktivált értéke			
15.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	12 028		11 232
16.	C. Összes bevétel (A.+B.)	1 169 661		1 281 537
17.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	1 195 776		1 277 975
18.	1. Anyagjellegű ráfordítások	442 020		439 167
19.	2. Személyi jellegű ráfordítások	629 669		701 628
20.	3. Értékcsökkenési leírás	16 146		16 077
21.	4. Egyéb ráfordítások	107 921		121 103
22.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
23.	6. Rendkívüli ráfordítások	21		0

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
24.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	11 062		10 391
25.	1. Anyagjellegű ráfordítások	3 423		3 065
26.	2. Személyi jellegű ráfordítások	6 363		6 351
27.	3. Értékcsökkenési leírás	166		165
28.	4. Egyéb ráfordítások	1 110		810
29.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
30.	6. Rendkívüli ráfordítások			
31.	F. Összes ráfordítás (D.+E.)	1 206 838		1 288 366
32.	G. Adózás előtti eredménye (B.-E.)*	966		841
33.	H. Adófizetési kötelezettség	0		0
34.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G.-H.)	966		841
35.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A.-D.)	-38 143		-7 670
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK				
36.	A. Személyi jellegű ráfordítások			707 979
37.	1. Bérköltség			562 647
38.	ebből: - megbízási díjak			
39.	- tiszteletdíjak			900
40.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések			13 749
41.	3. Bérjárulékok			131 583
42.	B. A szervezet által nyújtott támogatások			-
43.	C. Továbbutalási céllal kapott támogatás			-
44.	D. Továbbutalt támogatás			-

- Közhasznú/kiemelkedően közhasznú besorolással rendelkező közhasznú társaság esetén (C.-F.)

Kelt: Debrecen, 2015. február 20.


Prek Sándorné
ügyvezető

Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft.
4029 Debrecen, Maróti egressy u. 7
Adószám: 18549878-2-09
Cégjegyzékszám: 09-09-019936

**Közhasznúsági melléklet
2014. év**

1. Közhasznú szervezet azonosító adatai		
név: Hajdúsági Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft		
székhely: 4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7.		
bejegyző határozat száma: Cg. 09 09 016936		
nyilvántartási szám: -		
képviselő neve: Prek Sándorné		
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása		
A Hajdúsági Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft négy bentlakásos intézmény fenntartását végzi közhasznú tevékenység keretében, mely során időskorúak, demens ellátottak, értelmi fogyatékosok, pszichiátriai betegek bentlakásos ápoló-gondozó célú, pszichiátriai betegek átmeneti ellátását, valamint értelmi fogyatékosok nappali ellátását végzi.		
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése:		
8730 idősök, fogyatékosok ellátása		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	1993. évi III. törvény 56-57. §	
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	időskorúak értelmi fogyatékosok pszichiátriai betegek	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	733 fő bentlakásos ellátásban, valamint 15 fő nappali ellátásban	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	A nonprofit Kft a szociális törvényben meghatározott szakosított ellátási formákat, valamint az alapellátást magas színvonalon biztosította célcsoportja részére 2014. évben.	
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
Saját tőke	6 829 eFt	alapfeladat ellátás
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
Ügyvezető	0 eFt	0 eFt
Felügyelő Bizottság	900 eFt	900 eFt
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	900 eFt	900 eFt
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	1 169 661 eFt	1 281 537 eFt
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	572 628 eFt	595 069 eFt
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	597 033 eFt	686 468 eFt
H. Összes ráfordítás (kiadás)	1 206 838 eFt	1 288 366 eFt
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	636 032 eFt	707 978 eFt
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	1 195 776 eFt	1 277 977 eFt
K. Adózott eredmény	-37 177 eFt	-6829 eFt
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	0	0
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,- \text{ Ft}]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	Igen	Nem
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	Igen	Nem

Debrecen, 2015. február 20.

Prek Sándor
Prek Sándorné
ügyvezető

Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft.
4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7
Adószám: 185-13878-2-09
Cégjegyzékszám: 09-09-016936

Adószám: 18549878 – 2 – 09

Cégjegyzékszám: 09-09-016936

HAJDÚSÁGI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT

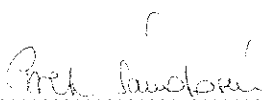
4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7.

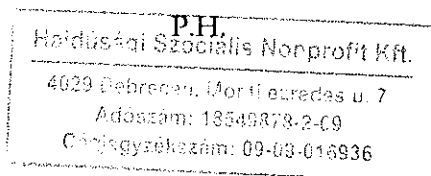
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2014.

Beszámolási időszak: 2014. január 01 – 2014. december 31.

Készült: Debrecen, 2015. február 20.


.....
a gazdálkodó szervezet képviselője



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 közhasznú tevékenységet folytat. Közhasznú jogállását a Bíróság 2014 júniusában megújította.

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 2014-ben 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. gyakorolja.

A Kft 2014. 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 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.

A vagyonkezelő adatai:

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 2014. január 1 – 2014. december 31. időszakot öleli fel. A mérlegkészítés időpontja 2015. 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 Iлона 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.

2014. 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:

Készletek	2014. évi zárókészlet
Hajdúnánás	4 107 eFt
Balmazújváros	1 620 eFt
Mikepércs	927 eFt
Nyíradony	3 379 eFt
Összesen	10 033 eFt

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 rögzítjük, 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	32 013 eFt
⊗ Egyéb követelés	7 212 eFt
Összesen	39 225 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.

Ⓜ Pénztár

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

Ⓜ Bankszámlák

• Kártyafedezeti számla (Hajdúsági)	805 eFt
• Pénzforgalmi számla (főszámla)	40 487 eFt
• Térítési díj számla Hajdúnánás	3 613 eFt
• Térítési díj számla Nyíradony	3 168 eFt
• Térítési díj számla Mikepércs	2 582 eFt
• Térítési díj számla Balmazújváros	6 439 eFt
• Ellátotti számla Hajdúnánás	2 193 eFt
• Ellátotti számla Nyíradony	2 534 eFt
• Emelt szintű ellátás elkülönített szla Nyíradony	490 eFt
• Ellátotti számla Mikepércs	280 eFt
• Ellátotti számla Balmazújváros	2 271 eFt
Összesen	64 862 eFt

Pénzkészlet mindösszesen 64 862 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	1 270 eFt
Ⓜ Vízdíj továbbszámolása	35 eFt

3.6.1.2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

Ⓜ Folyóirat, szaklap előfizetés	27 eFt
Ⓜ Postafiók bérleti díj	21 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)	420 eFt
⊙ Ágazati pótlék	483 eFt
⊙ Halasztott bevételek	76 380 eFt
▪ <i>Fejlesztési célra kapott támogatás</i>	<i>76 380 eFt</i>

3.6.2.2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

⊙ Közüzemi díj	14 291 eFt
⊙ Telefon, internet	264 eFt
⊙ Hulladékszállítási díj	708 eFt
⊙ Élelmiszer költség	1 952 eFt
⊙ Személyszállítás díja	600 eFt
⊙ Közétkeztetés biztosítása	5 175 eFt
⊙ Egyéb költség	423 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 hátrасorolt, hosszú és rövid lejáratúak.

Kötelezettségek:

Rövid lejáratú kötelezettségek

⊙ Belföldi szállítók	62 335 eFt
⊙ ÁFA	7 468 eFt
⊙ Jövedelem elszámolás	35 542 eFt
⊙ Szociális adó	11 622 eFt
⊙ TB kötelezettség	20 639 eFt
⊙ Gondozottakkal szembeni kötelezettség	5 617 eFt
⊙ Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	2 037 eFt
Összesen	145 260 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	172 339	185 763	13 424	107,8
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	180	51	-129	28,3
03.	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	-
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	172 159	185 712	13 553	107,9
05.	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	-
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	-
07.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	-
08.	B. FORGÓESZKÖZÖK (9.+10.+11.+12.)	92 933	114 120	21 187	122,8
09.	I. KÉSZLETEK	9 593	10 033	440	104,6
10.	II. KÖVETELÉSEK	34 949	39 225	4 276	112,2
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	-
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	48 391	64 862	16 471	134,0
13.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3 187	1 353	-1 834	42,4
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+13.)	268 399	301 236	32 837	112,2
15.	D. SAJÁT TŐKE (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23.)	62 109	55 280	-6 829	89,0
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 100	3 100	0	-
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0	-
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG NEM FIZETETT TŐKE	0	0	0	-
19.	III. TŐKETARTALÉK	3 290	3 290	0	-
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	92 896	55 719	-37 177	60,0
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	-
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	-
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-37 177	-6 829	30 348	181,6
24.	E. CÉLTARTALÉK	0	0	0	-
25.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (26.+27.+28.)	121 655	145 260	23 605	119,4
26.	I. HÁTRÁSOLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	-
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	-
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	121 655	145 260	23 605	119,4
29.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	84 635	100 696	16 061	119,0
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (16.+25.+26.+31. sorok)	268 399	301 236	32 837	112,2

3.9. Eredménykimutatás adatainak változása

Sszám	1000 HUF	Előző év	Tárgy év	Változás érték	Változás %
01.	I. Értékesítés nettó árbevétele	552 850	584 233	31 383	105,7
02.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	-
03.	III. Egyéb bevételek	594 472	652 727	58 255	109,8
04.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	445 608	442 232	-3 376	99,2
05.	V. Személyi jellegű ráfordítások	636 032	707 979	71 947	111,3
06.	VI. Értécsökkenési leírás	16 312	16 242	-70	99,6
07.	VII. Egyéb ráfordítások	108 865	121 913	13 048	112,0
08.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG ERDEMÉNYE (I.+ II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-59 495	-51 406	8 089	86,4
09.	VIII. Pénzügyi bevételek bevételei	0	0	0	-
10.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	-
11.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0	0	-
12.	C. SZOKÁSOS VÁLLAKOZI EREDMÉNY (+-A+-B.)	-59 495	-51 406	8 089	86,4
13.	X. Rendkívüli bevételek	22 339	44 577	22 238	199,5
14.	XI. Rendkívüli ráfordítások	21	0	-21	-100,0
15.	D. RENDKÍVÜLI ERDEMÉNY	22 318	44 577	22 259	199,7
16.	E. ADÓZÁS ELŐTTI ERDEMÉNY (+-C.3-D.)	-37 177	- 6 829	30 348	181,6
17.	XII. Adófizetési kötelezettség	0	0	0	-
18.	F. ADÓZOTT ERDEMÉNY (+-E- XII.)	-37 177	- 6 829	30 348	181,6
19.	G. MÉRLEG SZERINTI ERDEMÉNY	-37 177	- 6 829	30 348	181,6

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	2 529	2 349	180
2.	Növekedés	15	144	
3.	Csökkenés			129
4.	Záró készlet	2 544	2 493	51

3.10.1.2. Tárgyi eszközök állományváltozása

	eFt	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
1.	Nyitó készlet	275 268	103 109	172 159
2.	Növekedés	36 650	16 100	13 553
3.	Csökkenés	8 297	1 300	
4.	Záró készlet	303 621	117 909	185 712

3.10.1.3. Tárgyi eszközök fedezettsége

$$\text{Saját tőke} / \text{Tárgyi eszközök nettó értéke} = 0,30$$

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

$$\text{Nettó árbevétel} / \text{Tárgyi eszközök nettó értéke} = 3,15$$

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

3.10.1.5. Saját tőke aránya (tőkeerősség)

$$\text{Saját tőke} / \text{Források összesen} = 0,18$$

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

$$\text{Összes kötelezettség} / \text{Saját tőke (Eszközök)} = 2,63$$

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*

$$\text{Forgó tőke} / \text{Saját tőke} = 2,1$$

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 megfelelőnek.

3.10.2.1. *Likviditási gyorsráta*

$$(\text{Pénzeszközök} + \text{Követelések} + \text{Értékpapírok}) / \text{Rövid lejáratú kötelezettségek} = 0,72$$

A mutató az előző évi mutatóhoz képest 0,04 százalékpontos javulást mutat, mely a pénzeszközök 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 változatlan maradt. A Nonprofit Kft tárgyévben is szigorú, racionális gazdálkodást folytatott. 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	55 719 eFt
Mérleg szerinti eredmény	- 6 829 eFt
Összesen	55 280 eFt

4.5.2. A lekötött tartalék jogcímei

A lekötött tartalék jogcímei az alábbi: Fejlesztési tartalék 0.

4.6. Céltartalék képzés

A Nonprofit Kft 2014. évben céltartalékot nem képzett.

4.7. Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések, kötelezettségek

2014. 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 2014. évben mindösszesen 1124 kg veszélyes hulladék került elszállításra és ártalmatlanításra.

4.8.3. Támogatások elszámolása

ezerFt

Pályázati forrás	Kapott összeg 2014. év	Felhasználás
Országos Egészségpénztár	3 950 eFt	otthoni szakápolás - Hajdúnánás
Munkaügyi Központ	19 234 eFt	közcélú foglalkoztatás támogatása
Munkaügyi Központ	1 613 eFt	foglalkoztatási támogatás
Fogyatékos Személyek Esélyegyenlőségéért Nonprofit Kft (FSZK)	16 316 eFt	működési célú támogatás
Nemzeti Rehabilitációs és Foglalkoztatási Hivatal (NRSZH)	11 997 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 és fejlesztő felkészítő foglalkoztatásban vesznek részt.

A Fogyatékos Személyek Esélyegyenlőségéért Nonprofit Kft (FSZK) által kiírt két pályázaton is sikerrel indult a Nonprofit Kft, mely során a fogyatékkal élő, valamint pszichiátriai beteg ellátottak után részesült működési célú támogatásban.

5. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

5.1. Árbevétel

5.1.1. Árbevétel tevékenységenként

Az árbevétel megbontása a következő:

Ⓞ Közhasznú tevékenység	1 225 728 eFt
▪ Térítési díj bevétel bentlakásos ellátásból	569 946 eFt
- Hajdúnánás (190 férőhely)	154 752 eFt
- Nyíradony (162 férőhely)	137 551 eFt
- Mikepércs (191 férőhely)	154 513 eFt
- Balmazújváros (190 férőhely)	123 130 eFt
▪ Térítési díj bevétel alapellátásból	1 782 eFt
- Fogyatékosok napközi ellátási díja	1 782 eFt
▪ Egyszeri hozzájárulás (emelt szint)	1 272 eFt
▪ Költségvetési támogatás (normatíva)	583 072 eFt
▪ Szociális foglalkoztatási támogatás	11 997 eFt
▪ TB támogatás	3 950 eFt

▪ Munkaügyi Központ támogatása	20 847 eFt	
▪ Pályázati támogatás (FSZK)	16 316 eFt	
▪ Egyéb közhasznú bevétel	16 546 eFt	
ⓐ Vállalkozási tevékenység	11 232 eFt	
▪ Étkeztetés	3 625 eFt	
▪ Alkalmazottak étkezési díja	5 237 eFt	
▪ Egyéb tevékenység (mosás, személyszállítás, stb.)	2 370 eFt	
ⓐ Rendkívüli bevételek		44 577 eFt
▪ Fejlesztési célú támogatás		6 319 eFt
▪ Önkormányzattól ingyenesen kapott ingatlanhasználat elszámolt költsége		15 233 eFt
▪ Elengedett behajtási költségátalány		20 249 eFt
▪ Egyéb rendkívüli bevétel		2 776 eFt
ⓐ Összes árbevétel	1 281 537 eFt	

Az összes árbevétel megosztása a következő:

ⓐ Közhasznú tevékenység	95,6 %
ⓐ Vállalkozási tevékenység	0,9 %
ⓐ Rendkívüli bevétel	3,5 %

5.2. Költségek, ráfordítások

ⓐ Anyagköltség	251 917 eFt
ⓐ Igénybevett szolgáltatások	182 562 eFt
ⓐ Egyéb közvetített szolgáltatások	7 745 eFt
ⓐ Bérköltség	562 647 eFt
ⓐ Személyi jellegű kifizetés	13 749 eFt
ⓐ Bérjárulékok	131 583 eFt
ⓐ Értékcsökkenés	16 242 eFt
ⓐ Egyéb ráfordítások	121 921 eFt
Összesen	1 288 366 eFt

5.3. Adózott eredmény

A Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft 2014. évi adózott eredménye - 6 829 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 30 348 eFt-tal javult.

A bevételek felülvizsgálata során egyértelműen látszódik, hogy a normatíva bevétel jelentősen, 40 millió Ft-tal növekedett a 2014 januárjától bevezetett ágazati pótlék következtében. A bentlakásos ellátásból származó térítési díj bevétel pedig több mint 34 millió forinttal emelkedett előző gazdasági évhez képest. A tulajdonostól kapott támogatás 2011. évtől teljesen megszűnt, tehát a fenntartónak kizárólag saját bevételeiből kellett megoldania a négy bentlakásos intézmény fenntartását. A vállalati tevékenységből származó bevételek minimális mértékben csökkentek, és az összbevétel alig 1 %-át teszik ki.

A társaság 2014. évben is jelentős foglalkoztatási támogatást tudott igénybe venni, valamint jelentős működési célú pályázati támogatásban is részesült a Fogytékos Személyek Esélyegyenlőségéért Közhasznú Nonprofit Kft részéről.

A ráfordítások vizsgálatokor megállapítható, hogy az anyagköltségek 6 millió forinttal csökkentek, az áram és gázdíj közbeszereztetésének köszönhetően. Az igénybevett szolgáltatások és az egyéb szolgáltatások (hatósági díjak, pénzügyi szolgáltatás költsége, biztosítás) költsége minimális mértékben emelkedett előző évhez képest.

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, valamint a tárgyévben bevezetett ágazati pótlék is jelentős hatással volt.

Az értékcsökkenési leírás kismértékben csökkent előző évhez képest, azonban az egyéb ráfordítások 13 056 eFt-tal növekedtek, melyből 6 998 eFt-ot a meg nem valósult beruházások terven felüli értékcsökkenése képvisel. A Nonprofit Kft 2011-ben és 2012-ben több pályázathoz is készített építészeti kiviteli terveket, azonban forráshiány miatt ezek a beruházások nem valósultak meg. A korábban a beruházások között elszámolt tervezési díjak így költségként kerültek feltüntetésre a beszámolóban.

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 2014. évi üzleti év után megbízási díjban részesültek.

Az ügyvezető 2014. 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 295 fő (2014. december 31-én).

A létszám intézményenkénti megbontása a következő:

Hajdúnánás	97 fő
ebből 11 fő közcélú, 5 fő csökkent munkaképességű foglalkoztatott	
Nyíradony	66 fő
ebből 5 fő csökkent munkaképességű foglalkoztatott	
Mikepércs	67 fő
ebből 6 fő csökkent munkaképességű foglalkoztatott	
Balmazújváros	92 fő
ebből 14 fő közcélú, 2 fő csökkent munkaképességű foglalkoztatott	

6.2.2. Bér adatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltsége 562 647 eFt

Ebből:

<i>Munka-rehabilitációs foglalkoztatás</i>	8 062 eFt
<i>Tiszteletdíj (Felügyelő Bizottság)</i>	900 eFt

6.2.3. Személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetései: 13 749 eFt

Ebből:

<i>Táppénz</i>	<i>1 808 eFt</i>
<i>Betegszabadság</i>	<i>4 653 eFt</i>
<i>Munkaruha, védőruha</i>	<i>905 eFt</i>
<i>Intézmény által fizetett költségek</i>	<i>466 eFt</i>
<i>Munkába járás költsége</i>	<i>4 594 eFt</i>
<i>Közteherjegy (alkalmi munkavállalók)</i>	<i>650 eFt</i>
<i>Egyéb kifizetés</i>	<i>673 eFt</i>

Társaság neve:

Hajdúsági Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft
4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7.

Közhasznúsági nyil.-ba vételi szám: Cg. 09 09 016936

Immateriális javak bruttó-nettó értékének alakulása

2014. év

	Alapítás, átszervezés aktívált értéke	Kísérleti fejlesztés aktívált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégerőfék	Összesen
Bruttó érték						
Nyitó			2 444	85		2 529
Beszerezés			15			15
Átsorolás immateriális javakon belül						0
Átsorolás tárgyi eszközök közül						0
Selejtezés						0
Értékesítés						0
Záró	0	0	2 459	85	0	2 544
Értékcsoökkentés						
Nyitó			2 264	85		2 349
Terv szerinti écs 100 E-Ft alatti						0
Terv szerinti écs 100 E-Ft feletti			144			144
Terven felüli écs						
Selejtezés						0
Értékesítés						0
Záró	0	0	2 408	85	0	2 493
Nettó érték						
Nyitó			180	0	0	180
Záró	0	0	51	0	0	51

Debrecen, 2015. február 20.

Prék Sándorné
igazgató

Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft.
4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7
Adószám: 18549376-2-09
Cégjegyzékszám: 09-09-016936

Társaság neve:

Hajdúsági Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft
4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7.

Közhasznúsági nyit.-ba vételi szám: Cg. 09.09.016936

Tárgyi eszközök bruttó-nettó értékének alakulása
2014. év

	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, gépek, járművek	Tenyészállatok	Beruházás	Összesen
Bruttó érték						
Nyitó	185 736	8 499	72 003		9 030	275 268
Beszerezés					36 186	36 186
Használatba vétel 100 Ft alatt			119			119
Használatba vétel 100 Ft felett			345			345
Rendeltetés változás miatt átsorolás (növekedés)						0
Értékesítés			1 300			1 300
Tértismenyes átadás						0
Selejtezés						0
Rendeltetés változás miatt átsorolás (csökkenés)						0
Használatba vétel 100 Ft alatt						0
Használatba vétel 100 Ft felett						0
Átsorolás forgó-eszközök közé						0
Záró	185 736	8 499	71 167	0	45 216	310 618
Értécsökkenés						
Nyitó	40 444	4 760	57 905			103 109
Terv szerinti éves. 100 Ft alatti			119			119
Terv szerinti éves. 100 Ft feletti	10 995	771	4 214			15 980
Tervben felüli éves.					6 998	6 998
Tervben felüli éves. visszairás						0
Rendeltetés változás miatt átsorolás (növekedés)						0
Értékesítés			1 300			1 300
Tértismenyes átadás						0
Selejtezés						0
Rendeltetés változás miatt átsorolás (csökkenés)						0
Átsorolás forgó-eszközök közé						0
Záró	51 439	5 531	60 938	0	6 998	124 906
Nettó érték						
Nyitó	145 292	3 739	14 908	0	9 030	172 159
Záró	134 297	2 968	10 229	0	38 218	185 712

Debrecen, 2015. február 20.

igyekezlet
Prek Sándorné
4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7
Adószám: 1864978-2-09
Cégjegyzékszám: 09-09-016936

Eredménykimutatás részletezése
2014. év

Tétel- szám	A tétel megnevezése		Előző év			Tárgy év			Változás		
	Cél szerinti közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Cél szerinti közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Cél szerinti közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen		
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	12028	552 850	573 001	11232	584 233	32 179	-796	31 383		
02.	Export értékesítés nettó árbevétele		0	0		0	0	0	0		
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	12 028	552 850	573 001	11 232	584 233	32 179	-796	31 383		
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása		0	0	0	0	0	0	0		
04.	Saját előállítású eszközök aktívált értéke		0	0	0	0	0	0	0		
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (+03.+04.)	0	0	0	0	0	0	0	0		
III.	Egyéb bevételek	594 472	594 472	652 727		652 727	58 255	0	58 255		
III/a.	ebből: visszatartó értékesítés		0	0		0			0		
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	3423	445 608	439 167	3065	442 232	28 087	-358	27 729		
V.	Személyi jellegű ráfordítások	6363	636 032	701 628	6351	707 979	71 959	-12	71 947		
VI.	Értécsökkenési leírás	16 146	16 312	16 077	165	16 242	-69	-1	-70		
VII.	Egyéb ráfordítások	1110	108 865	121 103	810	121 913	13 348	-300	13 048		
VII/a.	ebből: értékesítés										
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.)	966	-59 495	-52 247	841	-51 406	-22 891	-125	-23 016		
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei		0	0	0	0	0	0	0		
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai		0	0	0	0	0	0	0		
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.- IX.)	0	0	0	0	0	0	0	0		
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A. ±B.)	966	-59 495	-52 247	841	-51 406	-22 891	-125	-23 016		
X.	Rendkívüli bevételek	22 339	22 339	44 577		44 577	22 238	0	22 238		
XI.	Rendkívüli ráfordítások	21	21	0		0	-21	0	-21		
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	22 318	44 577		44 577	22 259	0	22 259		
E.	ADOZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C. ±D.)	966	-37 177	-7 670	841	-6 829	-632	-125	-757		
XII.	Adófizetési kötelezettség		0	0		0	0	0	0		
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	966	-37 177	-7 670	841	-6 829	-632	-125	-757		
22.	Írmdenyártaralek igénybevétele osztalékra, részesedésre		0	0		0	0	0	0		
23.	Írmdenyártaralek (továbbgyótt) osztalék, részesedés		0	0		0	0	0	0		
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.+23.)	966	-37 177	-7 670	841	-6 829	-632	-125	-757		

Debrecen, 2015. február 20.

Prék Sándor
Prék Sándor
igazgató

Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft.
4029 Debrecen, Momti ezerdes u. 7
Adószám: 18543878-2-09
Cégjegyzékszám: 09-09-010536

Társaság neve:

Hajlósági Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft
4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7.

Közhasznúsági nyit.-ba vételi szám: Cg. 09 016936

Nonprofit gazdasági társaságok bevételeinek alakulása
2014. év

Jogcím/Bevétel	Előző év		Tárgy év		Változás	
	Cél szerinti tevékenység E Ft	Vállalkozási tevékenység E Ft	Cél szerinti tevékenység E Ft	Vállalkozási tevékenység E Ft	Összesen E Ft	%
Arbevétel	540 822	12 028	573 001	11 232	584 233	5,68%
ellátottak terítési díja	535 731		569 947		34 216	6,39%
fogynékosok nappali ellátása terítési díj	1 891		1 782		-109	-5,76%
emelt szintű ellátás díja	3 036		1 272		-1 764	-58,10%
kiszállított ebéd		3 828		3 232	-596	-15,57%
étkeztetés		4 882		5 238	356	7,29%
vendégszobák		547		393	-154	-28,15%
bérmegosás		458		361	-97	-21,18%
továbbszámlázott közüzemi díjak		761		757	-4	-0,53%
személyszállítás		1 090		1 110	20	1,83%
egyéb szolgáltatások árbevétele		462		141	-321	-69,48%
adott/közvetített szolgáltatások	164				0	
Egyéb bevétel	594 470		652 727	0	58 255	9,80%
kapott kártérítés	605		524		1 391	641,01%
normatív támogatás	542 623		547 965		5 342	0,98%
helyi önkormányzati támogatás			0		0	
munkaadói támogatás	14 524		22 466		7 942	54,68%
OEK támogatás	5 408		3 950		-1 458	-26,96%
szociális foglalkoztatási támogatás	11 222		11 997		775	6,91%
közfoglalkoztatottak támogatása	4 258		19 234		14 976	351,71%
pályázati uton elnyert támogatás			16 316		16 316	
OEK visszatérítés 1%	157		169		18	12,76%
gondozottak gyógyszerterítése	14 195		12 722		-1 500	-10,57%
egyéb bevételek	1 480		17 383		15 903	1074,26%
Pénzügyi bevétel	0		0	0	0	0,00%
pénzügyteremtől kapott kamat	0		0		0	
Rendkívüli bevétel	22 339		44 577	0	22 238	99,55%
fejlesztési célú támogatás	6 893		6 319		-574	-8,33%
idegen tulajdon értékesítése	15 233		15 233		0	0,00%
terítés nélkül átvett eszközök	213		213		0	-100,00%
ajánlatként kapott eszköz					0	
végleges nem fejlesztési célú adomány					0	
hitelező által elengedett kötelezettség			2 776		2 776	
elengedett költségtalány			20 249		20 249	
Bevétel mindösszesen	1 157 631	12 028	1 270 305	11 232	1 281 537	109,96%

Debrecen, 2015. február 20.

Prek Sandor

igazgató

4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7

Adószám: 18549878-2-09

Cégjegyzékszám: 09-09-016936

Társaság neve:

Közhasznúsági nyrt.-ba vételi szám: Cg. 09 09 016936

Hajdúsági Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft
4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7.Nonprofit gazdasági társaságok költségeinek és ráfordításainak alakulása
2014. év

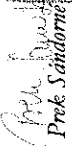
Jogcím/Bevétel	Előző év		Tárgy év		Változás		
	Cél szerinti tevékenység		Cél szerinti tevékenység		Összesen		%
	E Ft	Vállalkozási tevékenység	E Ft	Vállalkozási tevékenység	E Ft	E Ft	
Anyagjellegű ráfordítás	442185	3423	445 608	439 170	442 232	-3 376	-0,76%
élelmezési anyag	76601	990	77 591	80 095	80 990	3 399	4,38%
gyógyszerköltség	36843	0	36 843	39 262	39 262	2 419	6,57%
mosószert	4428	492	4 920	4 505	4 900	-20	-0,41%
tisztítószert	2748	305	3 053	2 939	3 206	153	5,01%
karbantartási anyag	176		176	380	380	204	115,91%
irodaszer,nyomtatvány	1689		1 689	1 663	1 663	-26	-1,54%
üzem-kenőanyag	4100	157	4 257	4 180	4 367	110	2,58%
gázdíj	88257	597	88 854	74 590	75 110	-13 744	-15,47%
vilanyáram	23756	622	24 378	29 025	29 535	5 157	21,15%
vízdíj	13153	260	13 413	9 746	9 986	-3 427	-25,55%
egyéb anyag	3209		3 209	2 470	2 470	-739	-23,03%
szakkönyv,folyóirat	34		34	47	47	13	38,24%
oktatás,továbbképzés	133		133	375	375	242	181,95%
utazási költségek	965		965	1 318	1 318	353	36,58%
egészségügyi szolgáltatás	11260		11 260	11 429	11 429	169	1,50%
tagdíjak	40		40	45	45	5	12,50%
ellátottak étkeztetése	61639		61 639	62 029	62 029	390	0,63%
szállítás,fuvarozás	20		20	1 700	1 751	1 731	8655,00%
idegen tulajdon értékcsokkenés	15233		15 233	15 233	15 233	1 473	10,45%
bérelti díjak	3285		3 285	4 227	4 227	942	28,68%
karbantartási költség	27284		27 284	27 394	27 394	110	0,40%
hírdetés,reklám	46		46	281	281	235	510,87%
posta,telefon	3848		3 848	4 225	4 225	377	9,80%
számveteli szolgáltatás	4752		4 752	3 896	3 896	-856	-18,01%
jogi szolgáltatás	1440		1 440	1 440	1 440	0	0,00%
más vállalkozónak fiz.fakarítás	27960		27 960	28 085	28 085	125	0,45%
más vállalkozónak fiz.fuvarozás,egyéb	22495		22 495	20 883	20 880	-1 615	-7,18%
hatósági díj,illeték	766		766	715	715	-51	-6,66%
pénzüntezeti szolgáltatás	4368		4 368	5 402	5 402	1 034	23,67%
biztosítási díjak	1657		1 657	1 583	1 583	-74	-4,47%

Társaság neve:

Közhasznú nyrt.-ba vételi szám: Cg. 09 016936

Jogcím/Bevétel	Előző év			Tárgy év			Változás	
	Cél szerinti tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Cél szerinti tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	E Ft	%
	közvetített szolgáltatások			0	8	8		0
Személyi jellegű ráfordítások	629 659	6 363	636 032	701 628	6 351	707 979	71 947	11,31%
munkabér	489001	4845	493 846	548 839	4 830	553 669	59 823	12,11%
tiszteletdíj	900		900	900		900	0	0,00%
bérfelárak	119747	1518	121 265	128 951	1 521	130 472	9 207	7,59%
munkáltatói terhelő táppénz	2221		2 221	1 808		1 808	-413	-18,60%
betegszabadság	3224		3 224	4 653		4 653	1 429	44,32%
étkezési utalvány			0			-	0	
munka-védőruha	1721		1 721	905		905	-816	-47,41%
saját szgk.használat	992		992	1 078		1 078	86	8,67%
munkabajárás költségtérítése	2948		2 948	3 516		3 516	568	19,27%
intézményi zsebpénz	286		286			-	-286	-100,00%
munkarehabilitációs bér	7977		7 977	8 062		8 062	85	1,07%
reprezentáció	138		138	81		81	-57	-41,30%
egyéb személyi jell.kif.	514		514	2 835		2 835	2 321	451,56%
			0			-	0	
Értékesítési leírás	16 146	166	16 312	16 077	165	16 242	-70	-0,43%
Egyéb ráfordítás	107 755	1 110	108 865	121 101	810	121 913	13 048	11,99%
késedelmi kamat,kártérítés	81		81	119		119	38	46,91%
Önkormányzatokkal elsz.adó	467		467	348		348	-119	-25,48%
el nem számolható ÁFA	101007	1110	102 117	93 728		93 728	-8 389	-8,22%
egyéb hozzájárulás			0			-	0	
különféle egyéb ráfordítás	6200		6 200	26 906		27 718	21 518	347,06%
Pénzügyi ráfordítás			0			-	0	
Rendkívüli ráfordítás	21		21			-	-21	-100,00%
jogcím			0			-	0	
Költség, ráfordítás mindösszesen	1 195 776	11 062	1 206 838	1 277 976	10 391	1 288 366	81 528	6,76%

Debrecen, 2015. február 20.


 Péter Sándorné
 Igazgató
 Társasági Szociális Nonprofit Kft.
 4029 Debrecen, Munkácsy u 7
 Adószám: 18549878-9-09
 Cégjegyzékszám: 09-09-016936

Társaság neve:

Közhasznúági nyit.-ba vételi szám: Cg. 09 09 016936

Hajdúsági Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft
4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7.

KIMUTATÁS
a kapott támogatásokról
2014. év

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Támogatott cél	Támogatás összege		Változás	
		előző évi	tárgy évi	%	e Ft
Közhasznú célú működésre kapott támogatás					
- Alapítótól kapott támogatás					
- Központi költségvetési szervtől					
Magyar Államkincstár	bentlakásos szociális ellátás	542 625	547 965	100,98%	5 340
Magyar Államkincstár	ágazati bérpótlék támogatása		34 335	100,00%	34 335
- Elkülönített állami pénzalaptól					
- Helyi önkormányzat és szerveitől					
- Egyéb					
		Pályázati úton elnyert támogatás			
Fogyatékos Személyek Esélyegyenlőségért Nonprofit Kft	működési célú támogatás		16 316	100%	16 316
		Egyéb jogcímen kapott támogatás			
OEP támogatás	orthoni szakpolás	5 407	3 950	73,05%	1 457
Munkaügyi Központ	foglalkoztatás támogatása	14 524	3 860	26,58%	10 664
Munkaügyi Központ	közfoglalkoztatottak támogatása	4 257	17 758	417,15%	13 501
Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal	szociális foglalkoztatás támogatása	11 222	11 997	106,91%	775

Debrecen, 2015. február 20.

Prek Sándorné
igazgató

igazgató

Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft.

4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7.

Adószám: 18549879-2-09

Cégjegyzékszám: 09-09-016936

KIMUTATÁS

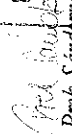
Társaság neve: a költségvetési támogatás felhasználásáról
Közhasznúsági nyit-ba vételi szám: Cg. 09 09 016936

2014. év

Adatok e Ft-ban

Támogatásnyújtó neve	Támogatás		Felhasználás célja	Felhasználás összeg		Árvitel összege	Elszámolás határideje
	időpontja	összege		előző évi	tárgyévi		
Magyar Államkincstár	2014.01.17		bentlakásos szociális ellátás biztosítása	41 347	45 266	-	-
Magyar Államkincstár	2014.02.07		bentlakásos szociális ellátás biztosítása	41 424	45 266	-	-
Magyar Államkincstár	2014.03.07		bentlakásos szociális ellátás biztosítása	41 347	51 420	-	-
Magyar Államkincstár	2014.04.09		bentlakásos szociális ellátás biztosítása	41 346	48 343	-	-
Magyar Államkincstár	2014.05.09		bentlakásos szociális ellátás biztosítása	41 424	48 342	-	-
Magyar Államkincstár	2014.06.06		bentlakásos szociális ellátás biztosítása	41 347	48 343	-	-
Magyar Államkincstár	2014.07.09		bentlakásos szociális ellátás biztosítása	41 346	48 343	-	-
Magyar Államkincstár	2014.08.07		bentlakásos szociális ellátás biztosítása	41 424	48 343	-	-
Magyar Államkincstár	2014.09.09		bentlakásos szociális ellátás biztosítása	41 347	48 342	-	-
Magyar Államkincstár	2014.10.09		bentlakásos szociális ellátás biztosítása	41 346	48 343	-	-
Magyar Államkincstár	2014.11.06		bentlakásos szociális ellátás biztosítása	41 424	48 343	-	-
Magyar Államkincstár	2014.12.09		bentlakásos szociális ellátás biztosítása	42 837	50 290	-	-
Magyar Államkincstár	2014.03.19		ágazati pótlék	0	3 565	-	-
Magyar Államkincstár	2014.04.18		ágazati pótlék	0	3 077	-	-
Magyar Államkincstár	2014.05.19		ágazati pótlék	0	3 077	-	-
Magyar Államkincstár	2014.06.19		ágazati pótlék	0	3 077	-	-
Magyar Államkincstár	2014.07.18		ágazati pótlék	0	3 077	-	-
Magyar Államkincstár	2014.08.18		ágazati pótlék	0	3 077	-	-
Magyar Államkincstár	2014.09.17		ágazati pótlék	0	3 077	-	-
Magyar Államkincstár	2014.10.18		ágazati pótlék	0	3 077	-	-
Magyar Államkincstár	2014.11.19		ágazati pótlék	0	3 077	-	-
Magyar Államkincstár	2014.12.22		ágazati pótlék	0	3 077	-	-
Magyar Államkincstár	2015.		ágazati pótlék	0	3 077	-	-
Összesen					613 319	0	0

Debrecen, 2015. február 20.


 Péter Sándorné
 igazgató
 Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft.
 Adószám: 18540878-2-09
 Cégjegyzékszám: 09-09-016936

Társaság neve:

Közhasznúsági ny.t.-ba vételi szám: Cg. 09 09 016936

Hajdúsági Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft
4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7.

KIMUTATÁS

a cél szerinti juttatásokról
2014. év

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Eltérés %	Meggyszés
	előző évi	tárgyévi		
A közhasznú tevékenység keretében nyújtott				
Egyéb célszerinti, de nem közhasznú tevékenység keretében nyújtott				
Pénzbeli támogatás				
Egyéb juttatások				

Adatok e Ft-ban

A közhasznú szervezet által cél szerinti tevékenysége keretében nyújtott pénzbeli vagy nem pénzbeli szolgáltatást kell bemutatni.

Debrecen, 2015. február 20.


Péter Sándorné
igazgató

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

Társaság neve:

Közhasznúsági nyit.-ba vételi szám: Cg. 09 09 016936

Hajdúsági Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft
4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7.

KIMUTATÁS
a vagyon felhasználásáról
2014. év

Megnevezés	Előző évi összeg (e Ft)	Tárgyévi összeg (e Ft)	Változás		Megjegyzés
			%	e Ft	
Jegyzett tőke	3 100	3 100	0,00%	0	
Jegyzett, de be nem fizetett tőke					
Tőketartalék	3 290	3 290	0,00%	0	
Eredménytartalék	92 896	55 719	59,98%	-37 177	előző évi veszteség
Lekötött tartalék					
Értékelési tartalék					
Mérleg szerinti eredmény	-37 177	-6 829	18,37%	30 348	
Saját tőke	62 109	55 280	89,00%	-6 829	

Debrecen, 2015. február 20.

Prék Sándorné
Prék Sándorné

igyekező

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

Társaság neve:

Közhasznúsági nyit.-ba vételi szám: Cg. 09. 09. 016936

Hajdúsági Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft.
4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7.

Értékvesztés alakulása
2014. év

	Készletek	Vevő követelés	Munkavállalói követelés	Egyéb követelés	Összesen
2012. évi nyitó					0
Növekedés tételei:					
- Képzés (ráfordítás)					0
Csökkenés tételei:					
- Visszatérítés (bevételek)					0
- Értékvesztés kivezetése fordulónapig kiegyenlített követelés miatt					0
- Értékvesztés kivezetés követelés kivezetése miatt					0
Tárgy évi záró	0	0	0	0	0

Debrecen, 2015. február 20.

Anna Árvai
Prék Sandorné
igazgató

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

Társaság neve:

Hajdúsági Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft
4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7.

Közhasznúsági nyt.-ba vételi szám: Cg. 09 09 016936

KIMUTATÁS

a vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról
2014. év

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Eltérés		Megjegyzés
	előző évi	tárgyevi	%	e Ft	
Cél szerinti pénzbeli kifizetések					
Fermészetbeni juttatások					
SZJA mentes					
SZJA köteles					
Értékpapír juttatások					
Tiszteletdíjak, megbízási díjak	900	900	100,0%	0	Felügyelő Bizottságnak fizetett tiszteletdíj
Költségtérítések					
Adott kölcsönök összege					
-ebből kamatmentes kölcsönök					
Egyéb juttatások					
Összesen	900	900	100,0%	0	

Adatok e Ft-ban

Debrecen, 2015. február 20.



igazgató

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

Adószám: 18549878– 2 – 09

Cégjegyzékszám: 09-09-016936

HAJDÚSÁGI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT

4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7.

BESZÁMOLÓ

A 2014. ÉVI ÜZLETI TERV

TELJESÍTÉSÉRŐL

Beszámolási időszak: 2014. január 01 – 2014. december 31.

Debrecen, 2015. 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 cégbírósi bejegyzés száma: Cg 09-09-016936.

1998. január 1-től a Hajdú-Bihar Megyei Bíróság végzése alapján a Kft 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 2014. évben</i>
Hajdúnánási Humán Szolgáltató Otthon Hajdúnánás	értelmi fogyatékosok/pszichiátriai betegek ellátása	81	81,0
	idősek ellátása	89	84,5
	demens betegek ellátása	20	24,5
Nyíradonyi Ápolási Otthon Nyíradony	pszichiátriai betegek ellátása	150	150
	pszichiátriai átmeneti ellátás	12	12,0
Míkepercési Humán Szolgáltató Otthon Míkepercs	idősek ellátása	151	147,5
	demens betegek ellátása	40	42,2
Balmazújvárosi Humán Szolgáltató Otthon Balmazújváros	idősek ellátása	45	44,3
	demens betegek ellátása	5	3,9
	értelmi fogyatékosok ellátása	140	139,7
Mindösszesen		733 férőhely	729,6 fő

A hajdúnánási intézményben az átlagos ellátotti létszám 190 fő volt, mely ismételt javulást mutat előző évhez képest, csupán 1 fővel maradt el a maximális ellátotti létszámtól.

2014. évben 37 fő ellátott intézményi jogviszonya szűnt meg (5 fő jogviszonya megszűntetését kérte, 32 fő elhalálozott) és 37 fő új ellátott érkezett az intézménybe, zömében az időskorúak részlegére.

A Nyíradonyi Ápolási Otthonban mind a pszichiátriai ápoló-gondozó részlegen, mind az átmeneti ellátásban maximális volt a férőhely kihasználtság. 2014. évben 83 új ellátott érkezett az intézménybe. A magas fluktuációt jellemzi az is, hogy az elmúlt évben 70 fő ellátott hunyt el, valamint 10 fő került vissza családjához, vagy került másik intézménybe.

A Mikepércsi Humán Szolgáltató Otthon esetében tárgyévben összesen 57 fő érkezett az intézménybe és 61 ellátott jogviszonya szűnt meg, ebből 56 fő elhunyt, 3 fő más bentlakásos intézménybe költözött, valamint 2 ellátott került vissza családjához. Az éves átlagos ellátotti létszám kismértékben emelkedett, 189 fő volt.

A balmazújvárosi intézményben az éves átlagos ellátotti létszám előző évhez képest emelkedett, 187,9 fő volt. 2014-ben 26 fő érkezett az intézménybe, intézményi jogviszonya 28 ellátottnak szűnt meg, ebből 7 fő elhunyt, 11 fő másik intézménybe került, míg 10 fő családjához távozott.

2014. évben az állami támogatás összege nem változott az előző évhez képest, így 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	Egy ellátottra jutó éves szakdolgozói finanszírozás 2014. (Ft/fő/év)
Fogyatékos személyek, pszichiátriai betegek ápoló-gondozó otthoni ellátása	794 842 Ft
Demens betegek ápoló-gondozó otthoni ellátása	768 782 Ft
Időskorúak ápoló-gondozó otthoni ellátása	651 510 Ft
Átmeneti elhelyezést nyújtó ellátás	723 176 Ft
Értelmi fogyatékos napközbeni ellátására	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)	145 072 eFt
Balmazújváros (190 férőhely)	141 417 eFt
Mikepércs (191 férőhely)	129 129 eFt
Nyíradony (162 férőhely)	127 904 eFt
<i>Összesen</i>	<i>543 522 eFt</i>

A Nonprofit Kft bentlakásos szociális ellátásból származó normatíva bevételei előző évhez képest minimális mértékben, csupán 899 eFt-tal forinttal emelkedtek. Fenti táblázatból kitűnik, hogy a hajdúnánási intézmény a legmagasabb, míg a nyíradonyi intézmény a legalacsonyabb normatíva bevételt realizálta 2014. 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 2014.	Egy ellátott által fizetett átlagos havi térítési díj 2014. évben
Hajdúnánás (190 fő)	154 752 eFt	67 874 Ft
Mikepércs (191 fő)	154 513 eFt	67 876 Ft
Nyíradony (162 fő)	137 551 eFt	70 757 Ft
Balmazújváros (190 fő)	123 130 eFt	54 608 Ft
<i>Összesen</i>	<i>569 946 eFt</i>	

Előző évhez képest összességében több mint 34 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:
 - Fogytékosok 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 2014. 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	554 414	595 069	107,3 %
2.	Ellátottak térítési díja	553 886	571 728	103,2 %
3.	Egyéb közhasznú bevétel	65 855	103 508	157,2 %
4.	Üzletszerű bevétel	13 810	11 232	81,3 %
	Bevételek összesen	1 187 965	1 281 537	107,9 %

Az *állami normatíva* adatában az alapfeladatok után járó normatíván túl szerepel az intézményen belüli szociális foglalkoztatási támogatás összege, valamint az ágazati pótlék támogatás is. A tényadat 7,3 %-os növekedést mutat a tervhez képest, mivel az ágazati pótlék összege a terv készítésekor még nem volt ismert.

Az *ellátottak térítési díjaiból* származó bevétel 2014. évi tényadata 3,2 %-kal mutat magasabb bevételt a tervhez képest.

Az *egyéb közhasznú bevételek* (rendkívüli bevétel, Munkaügyi Központ támogatása, pályázati támogatás, stb.) tényadata 57,2 %-kal mutat magasabb értéket a tervhez képest. Az eltérést a jelentős pályázati támogatás, valamint a rendkívüli bevételek között elszámolt behajtási költségátalány összege okozza.

Az *üzletszerű bevételek* továbbra is csökkennek, a tervhez képest 18,7 %-os csökkenést mutatnak, sajnos nem sikerült megállítani az előző évi csökkenő tendenciát.

Összességében a Kft bevételei kis mértékben, 7,9 %-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 igénybevételeire.

KIADÁSOK

adatok ezer Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Terv	Tény	Teljesítés %-ban
1.	Anyagjellegű kiadások	412 700	434 479	105,3 %
2.	Személyi jellegű kifizetések	648 385	707 978	109,2 %
3.	Egyéb költségek	126 880	145 909	115,0 %
	Kiadások összesen	1 187 965	1 288 366	108,5 %

Az *anyagjellegű kiadások* (anyagköltségek, igénybevett anyagjellegű szolgáltatások) 5,3 százalékpontos eltérést mutatnak a tervadathoz képest. Ezen kiadások összege a 2013. évi adathoz képest alacsony mértékben emelkedtek, mely a következetes és szigorú gazdálkodásnak köszönhető.

A *személyi jellegű kifizetések* esetében 9,2 %-os az eltérés a terv és a tényadat között. Egyrészt a bérköltségek emelkedtek a minimálbéremelés és a tervezéskor még nem ismert ágazati pótlék 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 15 %-kal magasabb tényadatot produkáltak, melyet a behajtási költségátalány, valamint a meg nem valósult beruházások értékcsökkenése okozott.

Az összkiadás tervezett és tényleges mértéke 8,5 százalékpontos eltérést mutat. A következő gazdasági évben továbbra is törekedni kell az átgondolt, következetes gazdálkodásra, mely biztosítja az ellátás biztonságát.

Debrecen, 2015. február 20.


Prek Sándor

ügyvezető

Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft.

4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7

Adószám: 18649878-2-09

Cégjegyzékszám: 09-09-016936