

A .../2011. (V. 27.) MÖK határozat 1. számú melléklete

**Hajdúsági Szociális Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű
Társaság**

2010. évi Közhasznúsági Jelentés

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft. tulajdonosainak

Elvégeztük a Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft. mellékelt 2010. évi közhasznú egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely közhasznú egyszerűsített éves beszámoló a 2010. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 309 318 eFt, a mérleg szerinti eredmény 6 547 eFt veszteség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A közhasznú egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes közhasznú egyszerűsített éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását; a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni a közhasznú egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a

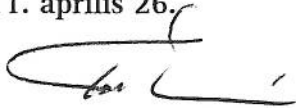
vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékunk (véleményünk) megadásához.

Záradék (vélemény)

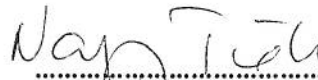
A könyvvizsgálat során a Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft. közhasznú egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy a közhasznú egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló a Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft. 2010. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Debrecen, 2011. április 26.




.....
Tóth Kálmán
Szakmai igazgató
East-Audit Zrt
Debrecen, Széchenyi u. 15.
MKVK: 001216

EAST - AUDIT ZRT.
4026 Debrecen, Széchenyi u. 15.
Adószám: 12476963-2-09
(4)



.....
Nagy Tünde
Kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK: 005704

Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft.
4080 Hajdúszoboszló u. 15.
Adószám: 15549875-2-09 Cégjegyzékszám: 11738077-20007391
Cégjegyzékszám: 03-09-016936



**Hajdúsági Szociális Szolgáltató Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
H A J D Ú N Á N Á S**

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

2010.

ÜZLETI TERV

2011.

Hajdúnánás, 2011. április.1.

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

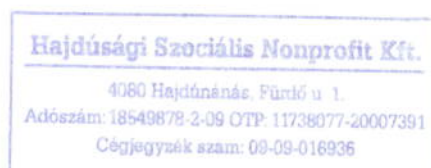
**Hajdúsági Szociális Szolgáltató Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**

4080 Hajdúnánás, Fürdő u. 1.

**Egyszerűsített éves beszámoló mérlege
"A" változat**

A mérleg fordulónapja: 2010-12-31

Hajdúnánás, 2011. április 1.




A gazdálkodó képviselője

Adószám: 18549878-2-09
Cégjegyzék szám: 09-09-016936

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2010. december 31.

| | 1 000 HUF | Előző év | Tárgyév |
|-----|--|----------------|----------------|
| 01. | A. Befektetett eszközök (02+04+06. sor) | 254 161 | 104 495 |
| 02. | I. Immateriális javak | 1 074 | 838 |
| 03. | 2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése | 0 | 0 |
| 04. | II. Tárgyi eszközök | 105 219 | 103 657 |
| 05. | 4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése | 0 | 0 |
| 06. | III. Befektetett pénzügyi eszközök | 147 868 | |
| 07. | 6. sorból: Befektetett eszközök érték helyesbítése | 0 | 0 |
| 08. | B. Forgóeszközök (09+10+11+12. sor) | 90 198 | 199 397 |
| 09. | I. Készletek | 11 002 | 10 299 |
| 10. | II. Követelések | 18 116 | 31 018 |
| 11. | III. Értékpapírok | 0 | 0 |
| 12. | IV. Pénzeszközök | 61 080 | 158 080 |
| 13. | C. Aktív időbeli elhatárolások | 1 988 | 5 426 |
| 14. | ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (01+08+13. sor) | 346 347 | 309 318 |

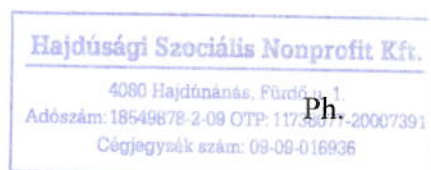
Adószám: 18549878-2-09
Cégjegyzék szám: 2009-09-01936

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege „A” változat

A mérleg fordulónapja: 2010. december 31.

| | 1 000 HUF | Előző év | Tárgyév |
|---|-----------|----------------|----------------|
| 15. D. Saját tőke | | 214 127 | 207 580 |
| 16. I. Jegyzett tőke | | 3 100 | 3 100 |
| 17. 16. sorból: visszavásárolt tulajdonrész névértéke | | 0 | 0 |
| 18. II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | | 0 | 0 |
| 19. III. Tőketartalék | | 3 290 | 3 290 |
| 20. IV. Eredménytartalék | | 206 537 | 207 737 |
| 21. V. Lekötött tartalék | | 0 | 0 |
| 22. VI. Értékelési tartalék | | 0 | 0 |
| 23. VII. Mérleg szerinti eredmény | | 1 200 | -6 547 |
| 24. E. Céltartalékok | | 0 | 0 |
| 25. F. Kötelezettségek (26+27+28. sor) | | 79 268 | 48 636 |
| 26. I. Hátrasorolt kötelezettségek | | 0 | 0 |
| 27. II. Hosszú lejáratú kötelezettségek | | 0 | 0 |
| 28. III. Rövid lejáratú kötelezettségek | | 79 268 | 48 636 |
| 29. G. Passzív időbeli elhatárolások | | 52 952 | 53 102 |
| 30. FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (15+24+25+29. sor) | | 346 347 | 309 318 |

Hajdúnánás, 2011. április 1.



A gazdálkodó képviselője

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

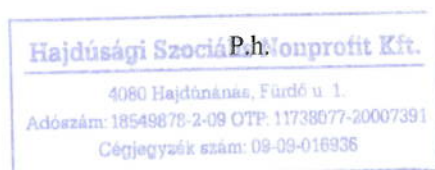
**Hajdúsági Szociális Szolgáltató Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**

4080 Hajdúnánás, Fürdő u. 1.

**Egyszerűsített éves beszámoló "A" eredmény kimutatása
(összköltség eljárással)**

Beszámolási időszak: 2010. január 01. - 2010. december 31.

Hajdúnánás, 2011. április 1.



A gazdálkodó képviselője

Adószám: 18549878-2-09

Cégjegyzék szám: 09-09-016936

Egyszerűsített éves beszámoló „A” EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

| | 1 000 HUF | Előző év | Tárgyév |
|-----------|--|----------------|----------------|
| I. | Értékesítés nettó árbevétele | 469 048 | 496 052 |
| II. | Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 | 0 |
| III. | Egyéb bevételek | 573 894 | 541 090 |
| | III. sorból: visszaírt értékvesztés | 0 | 0 |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások | 304 195 | 381 404 |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások | 657 666 | 602 477 |
| VI. | Értécsökkenési leírás | 8 578 | 9 287 |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 89 103 | 77 325 |
| | VII. sorból: értékvesztés | 0 | 0 |
| A. | ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor) | -16 600 | -33 351 |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei | 13 185 | 5 155 |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | 0 |
| B. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor) | 13 185 | 5 155 |
| C. | SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A+-B sor) | -3 415 | -28 196 |
| X. | Rendkívüli bevételek | 6 505 | 21 754 |
| XI. | Rendkívüli ráfordítások | 1 772 | |
| D. | RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI. sor) | 4 733 | 21 754 |
| E. | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D. sor) | 1 318 | -6 442 |
| XII. | Adófizetési kötelezettség | 118 | 105 |
| F. | ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII. sor) | 1 200 | -6 547 |

Adószám: 18549878-2-09

Cégjegyzékszám: 09-09-016936

**A SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINTI ÉVES, EGYSZERŰSÍTETT ÉVES
BESZÁMOLÓT KÉSZÍTŐ SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2010. ÉV**

| Sor- szám | A tétel megnevezése | Adatok e Ft-ban | | |
|--------------|---|------------------|-------------------------------|------------------|
| | | Előző év | Előző év(ek) helyesbítései | Tárgyév |
| a | b | c | d | e |
| 1. | A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.+6.) | 1 045 910 | | 1 047 128 |
| 2. | 1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás | 546 449 | | 519 615 |
| 3. | a) alapítótól | | | |
| 4. | b) központi költségvetéstől | 542 077 | | 512 629 |
| 5. | c) helyi önkormányzattól | | | |
| 6. | d) társadalombiztosítástól | 4 372 | | 4 757 |
| 7. | e) egyéb, ebből 1%..... | | | |
| 8. | 2. Pályázati úton elnyert támogatás | 12 730 | | 2 229 |
| 9. | 3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel | 472 016 | | 510 839 |
| 10. | 4. Tagdíjból származó bevétel | | | |
| 11. | 5. Egyéb bevétel | 14 715 | | 16 674 |
| 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 | 16 721 | | 16 924 |
| 16. | C. Összes bevétel | 1 062 631 | | 1 064 052 |
| 17. | D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.) | 1 045 618 | | 1 054 922 |
| 18. | 1. Anyagjellegű ráfordítások | 298 001 | | 374 505 |
| 19. | 2. Személyi jellegű ráfordítások | 651 266 | | 596 588 |
| 20. | 3. Értékcsökkenési leírás | 8 149 | | 8 823 |
| 21. | 4. Egyéb ráfordítások | 86 430 | | 75 006 |
| 22. | 5. Pénzügyi műveletek ráfordításai | | | |

Adószám: 18549878-2-09

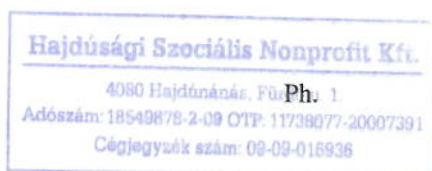
Cégjegyzékszám: 09-09-016936

**KETTŐS KÖNYVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2010. ÉV**

Adatok e Ft-ban

| 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.) | 15 695 | | 15 572 |
| 25. | 1. Anyagjellegű ráfordítások | 6 193 | | 6 900 |
| 26. | 2. Személyi jellegű ráfordítások | 6 400 | | 5 889 |
| 27. | 3. Értékcsökkenési leírás | 429 | | 464 |
| 28. | 4. Egyéb ráfordítások | 2 673 | | 2 319 |
| 29. | 5. Pénzügyi műveletek ráfordításai | | | |
| 30. | 6. Rendkívüli ráfordítások | | | |
| 31. | F. Összes ráfordítás (D.+E.) | 1 061 314 | | 1 070 494 |
| 32. | G. Adózás előtti eredménye (B.-E)* | 1 026 | | 1 352 |
| 33. | H. Adófizetési kötelezettség | 118 | | 105 |
| 34. | I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G.-H.) | 908 | | 1 247 |
| 35. | J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A.-D.) | 292 | | -7 794 |
| TÁJÉKOTATÓ ADATOK | | | | |
| 36. | A. Személyi jellegű ráfordítások | | | |
| 37. | 1. Bérköltség | | | 446 426 |
| 38. | ebből: -megbízási díjak | | | |
| 39. | Tiszteletdíjak | | | 900 |
| 40. | 2. Személyi jellegű egyéb kifizetések | | | 24498 |
| 41. | 3. Bérjárulékok | | | 130653 |
| 42. | B. A szervezet által nyújtott támogatások | | | |
| 43. | C. Továbbutalási céllal kapott támogatás | | | |
| 44. | D. Továbbutalt támogatás | | | |

Hajdúnánás, 2011. április 1.




A gazdálkodó képviselője

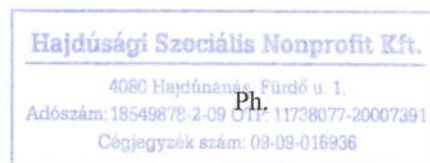
**Hajdúsági Szociális Szolgáltató Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**

4080 Hajdúnánás, Fürdő u. 1.

**Kiegészítő melléklet
2010**

Fordulónap: 2010-12-31
Beszámolási időszak: 2010. január 01. - 2010. december 31.

Hajdúnánás, 2011. április 1.




A gazdálkodó képviselője

I. VÁLLALKOZÁS ISMERTETÉSE

I.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 a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat (4024 Debrecen, Piac u. 54.). A Nonprofit Kft cégbírósági bejegyzés száma: 09-09-016936

A gazdasági társaságokról szóló 2006. IV. törvény rendelkezései alapján – különös tekintettel a 365. § (3) bekezdésében foglaltakra – a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat Közgyűlése 73/2009. (III. 27.) MÖK határozatával módosította a társaság alapító okiratát, melynek Cégbírósági bejegyzése megtörtént. 2009. május 13.-tól HAHUSZO Hajdúnánási Humán Szolgáltató és Ápolási Otthon Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság-ként működött 2009. május 28.-ig.

Ezt követően a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat Közgyűlése 174/2009. (V.29.) MÖK határozatával döntött a Kft új elnevezéséről, *Hajdúsági Szociális Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság*, melyet a Cégbíróság 2009. május 29-i végzésével jegyzett be.

Rövidített elnevezése: Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft

Cégjegyzékszám: 09-09-016936

Székhelye: 4080 Hajdúnánás Fürdő u. 1.

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

Működéséhez a pénzügyi fedezetet az állami normatív támogatás, a megyei önkormányzat által folyósított működést kiegészítő támogatás, az ellátottak által befizetett térítési díjak, illetve a finanszírozási szerződéssel ellátott feladatokra kapott támogatások biztosítják.

A Kft 2010. évben közhasznú tevékenységet is folytatott, mely kiegészíti a bevételeket. A Nonprofit Kft közhasznú bevételként 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.

A kiemelten közhasznú tevékenység végzésére a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzattal a Kft „Együttműködési megállapodást” kötött, mely szerint telephelyein

- időskorúak, pszichiátriai betegek, fogyatékos személyek részére ápoló-gondozói ellátást,
- fogyatékos személyek részére rehabilitációs intézményi ellátást,
- a fogyatékos személyek és pszichiátriai betegek részére lakóotthoni ellátást nyújt.

1.2.A társaság tulajdonosai, tulajdonosi szerkezete

A Kft a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat (4020 (Debrecen Piac u. 54.) egyszemélyi tulajdonban van.

A beszámolási időszakban a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 2010. december 10.-ei ülésén hozott 222/2010. (XII.10.) MÖK határozata alapján a Hajdúsági Szociális Szolgáltató NKFT Felügyelő bizottságába

Sztancs Tibor-t

Bársony Anikó-t

Nagy Józsefné-t

delegálta.

II. A SZÁMVITELI POLIKA FŐBB MEGHATÁROZÁSAI

1.1. Üzleti év

A Nonprofit Kft üzleti éve mind a tárgyévben mind az előző évben azonos volt az üzleti évvel. A mérlegkészítés időpontja nem változott, a tárgyévet követő február 20-a. A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

II.2. Könyvvizsgálat

A tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló az EAST-AUDIT Könyvvizsgáló és Tanácsadó ZRT. (4025 Debrecen, Széchenyi u.15. sz.).

II.3. Jelentős összegű hibák

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha 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, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

A 2010. évi beszámoló elkészítésekor az alábbi hibát tártuk fel:

Az ellátottak takarékbetéte a pénzeszközök között volt nyilvántartva.

2010 évben a 0 nyilvántartási számlaosztályba került átkönyvelésre 35 330 710 Ft összeg.

III. AZ ÉRTÉKELÉSI ELJÁRÁSOK, MÓDSZEREK

III.0. Immateriális javak

III.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 jogokét, 5 évben határozta meg. Az értékcsökkenési leírást lineáris módszerrel, havi gyakorisággal számolja el.

III.2. Általánostól eltérő eljárások

A 100 ezer Ft egyedi bekerülési érték alatti tárgyi eszközöket, a társaság a használatbavételkor egy összegben elszámolja értékcsökkenési leírásként.

Terven felüli értékcsökkenést nem számolt el a vállalkozás.

III.1.1. 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.

III.3 Készletek

III.3.1 Vásárolt készletek

A vásárolt készletek beszerzési költségen kerülnek kimutatásra. A társaság mennyiségi ill. 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 |
|-----------------|---------------|-----------------|----------------|
| Anyagok | 2010. év | Évközi változás | 2010. évi záró |
| Hajdúnánás | 2 539 | -440 | 2 099 |
| Balmazújváros | 3 179 | -771 | 2 408 |
| Mikepércs | 1 727 | 534 | 2 261 |
| Nyíradony | 3 557 | -26 | 3 531 |
| Összesen | 11 002 | -703 | 10 299 |

III.4. Követelések

A termékértékesítés és a 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 értékvesztés nem volt elszámolva. Behajthatatlanság címen az üzleti évben követeléseket nem kellett leírni.

| KÖVETELÉSEK | e Ft |
|------------------------------------|---------------|
| Áruszállításból és szolgáltatásból | 19 098 |
| Üzemanyag előleg (Mikepércs) | 30 |
| MEP visszatérítés | 1 553 |
| Munkaváll.adott előleg | 86 |
| Egyéb köv.(adótúlfizetés) | 581 |
| Üzemanyag kártya | 30 |
| Önkormányzati támogatás | 4 856 |
| Normatív,támogatás | 1 811 |
| Munkarehab.támogatás | -3 035 |
| Átmenő ÁFA | 6 008 |
| Összesen: | 31 018 |

III.5. Pénzeszközök

A pénzkezelés a számviteli politikában, illetve a házipénztár- és pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik. A társaság deviza forgalommal, ennek megfelelően devizabetét számlával nem rendelkezik.

A pénzeszközök közé 123 000 e Ft került átvezetésre a befektetett pénzügyi eszközök mérlegsorról, mivel nem tartósan lekötött betétek.

| PÉNZKÉSZLET | | | | | e Ft |
|---|----------------|-------------|--------------|---------------|----------------|
| | H-nánás | B-újváros | Mikepércs | Nyíradony | Össz: |
| Ellátotti pénztárak | 112 | 33 | 73 | 16 | 234 |
| Házipénztár | 98 | | | | 98 |
| Ellátmányi pénztárak | ---- | 137 | 92 | 7 | 236 |
| Ellátottak letéte bankszámla | 618 | 2 379 | 179 | 4 362 | 7 538 |
| Elszámolási betétszámla | 23 225 | ---- | ---- | ---- | 23 225 |
| Elszámolási betétszla (tb.finansz.alszla) | 1 019 | ---- | ---- | ---- | 1 019 |
| Elszámolási betétszla tartalékalap | 22 000 | ----- | 6 000 | 5 000 | 33 000 |
| Egyéb bankbetét 20007391 | 90 000 | | | | 90 000 |
| Apartman befiz. alszla. (200011734) | 1 076 | ---- | ---- | ---- | 1 076 |
| Apartman befiz. alszla. (200012818) | ---- | ---- | ---- | 950 | 950 |
| Apartman befiz. alszla. (200012620) | ---- | ---- | 504 | ---- | 504 |
| Úton levő pénzeszköz | ---- | ---- | ---- | 200 | 200 |
| Összesen: | 138 148 | 2549 | 6 848 | 10 535 | 158 080 |

III.7. Időbeli elhatárolások

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

III.7.1. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolásként mutatjuk ki a mérlegben az olyan bevételeket, amelyek csak a mérleg fordulópontja után esedékesek, de a lezárt időszakra számolandók el, illetve költségeket, ráfordításokat, amelyek a fordulónap előtt merülnek fel, de a fordulónapot követő időszakra számolhatók el (halasztott ráfordítások is).

III.7.1.1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása

| | |
|------------------------------------|------------|
| Lekötött betét előjegyzett kamata: | 29 e Ft |
| Casco visszatérítés: | 61 e Ft |
| Gyógyszertérítés: | 1 522 e Ft |
| Árengedmény: | 3 350 e Ft |

III.7.1.2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

| JELENTŐSEBB TÉTELEK | | | | | e Ft |
|---------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | H-nánás | B-újváros | Mikepércs | Nyíradony | Össz: |
| Szaklap, folyóirat | 65 | 65 | 65 | 64 | 259 |
| Biztosítás | 48 | 48 | 48 | 48 | 192 |
| Postafiók bérlet | ---- | ---- | 13 | ---- | 13 |
| Összesen: | 113 | 113 | 126 | 112 | 464 |

III.7.2. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolásként mutatja ki a társaság az olyan bevételeket, amelyek a mérleg fordulónapja előtt befolytak, de a fordulónap utáni időszakra számolandók el, illetve költségeket, ráfordításokat, amelyek a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelik, de csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban merülnek fel. Továbbá itt mutatja ki a halasztott bevételeket.

III.7.2.1 Halasztott bevételek

| JELENTŐSEBB TÉTELEK | | | | | e Ft |
|--|--------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| | H-nánás | B-újváros | Mikepércs | Nyíradony | Össz: |
| Apartman megváltás | | ---- | | 427 | 427 |
| Fejlesztési célra kapott támogatás | 7 450 | 9 946 | 3 256 | ---- | 20 652 |
| Térítés nélkül átvett eszköz | 67 | ---- | ---- | ---- | 67 |
| Befolyt bevételek elhat. Balmazújváros | ---- | 22 714 | ---- | ---- | 22 714 |
| Összesen: | 7 517 | 32 660 | 3 256 | 427 | 43 860 |

III.7.2.2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

| KÖLTSÉGEK, RÁFORD. PASSZÍV IDŐB. ELHAT. | | | | | e Ft |
|---|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| | H-nánás | B-újváros | Mikepércs | Nyíradony | Össz: |
| Közüzemi díjak | 3 275 | 738 | 2 493 | 2 092 | 8 598 |
| Szolgáltatás | 200 | 38 | 308 | | 546 |
| Posta, telefondíj | 49 | 41 | 8 | | 98 |
| Összesen: | 3 524 | 817 | 2 809 | 2 092 | 9 242 |

III.7.2.3. 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.

| RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | | e Ft |
|---------------------------------------|--|---------------|
| | | Össz: |
| Belföldi szállítók | | 19 612 |
| Adótartozások | | 4 942 |
| TB járulék | | 16 412 |
| Jövedelemelszámolási számla | | 784 |
| Egyéb rövidlejáratú kötelezettség | | 132 |
| Mvállalókkal szembeni köt. | | 125 |
| Letiltás | | 314 |
| Egyéb rövidlej.köt.ellát.szemben | | 6 315 |
| Összesen: | | 48 636 |

IV.A VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ÉRTÉKELÉSE

IV.1. Mérlegadatok változása

| | e Ft | Előző év | Tárgy év | Vált. értéke | Vált % |
|-----|---|----------------|----------------|----------------|------------|
| 01. | A. Befektetett eszközök | 254 161 | 104 495 | -149 666 | -59 |
| 02. | I. IMMATERIÁLIS JAVAK | 1 074 | 838 | -236 | -22 |
| 03. | 2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése | ---- | ---- | ---- | ---- |
| 04. | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK | 105 219 | 103 657 | -1 562 | -1 |
| 05. | 4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése | ---- | ---- | ---- | ---- |
| 06. | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK | 147 868 | 0 | -147 868 | -100 |
| 07. | 6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése | ---- | ---- | ---- | ---- |
| 08. | B. FORGÓESZKÖZÖK (9.+10.+11.+12. sorok) | 90 198 | 199 397 | 109 199 | 121 |
| 09. | I. KÉSZLETEK | 11 002 | 10 299 | -703 | -6 |
| 10. | II. KÖVETELÉSEK | 18 116 | 31 018 | 12 902 | 71 |
| 11. | III. ÉRTÉKPAPIROK | ---- | ---- | ---- | ---- |
| 12. | IV. PÉNZESZKÖZÖK | 61 080 | 158 080 | 97 000 | 158 |
| 13. | C. Aktív időbeli elhatárolások | 1 988 | 5 426 | 3 129 | 157 |
| 14. | ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN: (1.+8.+13.sorok) | 346 347 | 309 318 | 37 029 | -10 |
| 15. | D. Saját tőke:(16.+18.+19.+20.+21.+22.+23.) | 214 127 | 207 580 | -6 547 | -3 |
| 16. | I.JEGYZETT TŐKE | 3 100 | 3100 | 0 | 0 |
| 17. | 16.sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken | ---- | ---- | ---- | ---- |
| 18. | II.JEGYZETT , DE MÉG NEM FIZETETT TŐKE(-) | ---- | ---- | ---- | ---- |
| 19. | III.TŐKETARTALÉK | 3 290 | 3 290 | 0 | 0 |
| 20. | IV.EREDMÉNYTARTALÉK | 206 537 | 207 737 | 1 200 | 0 |
| 21. | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK | ---- | ---- | ---- | ---- |
| 22. | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK | ---- | ---- | ---- | ---- |
| 23. | VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY | 1 200 | -6 547 | -7 747 | -645 |
| 24. | E. Céltartalék | ---- | ---- | ---- | ---- |
| 25. | F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor) | 79 268 | 48 636 | -30 632 | -38 |
| 26. | I. HÁTRÁSOLT KÖTELEZETTSÉGEK | ---- | ---- | ---- | ---- |
| 27. | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | ---- | ---- | ---- | ---- |
| 28. | III.RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 79 268 | 48 636 | -30 632 | -38 |
| 29. | G. Passzív időbeli elhatárolások | 52 952 | 53 102 | -150 | 0 |
| 30. | FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29.) | 346 347 | 309 318 | -37 029 | -10 |

IV.2. Eredmény kimutatás adatainak változása

| | | Előző év | Tárgy év | Vált. értéke | Vált. % |
|-----|--|----------|----------|-----------------|------------|
| 01. | I. Értékesítés nettó árbevétele | 469 048 | 496 052 | 27 004 | 5 |
| 02. | II. Aktivált saját teljesítmények értéke | ---- | ---- | ---- | ---- |
| 03. | III. Egyéb bevételek | 573 894 | 541 090 | -32 804 | -5 |
| 04. | IV. Anyagijellegű ráfordítások | 304 195 | 381 404 | -77 209 | -2 |
| 05. | V. Személyi jellegű ráfordítások | 657 666 | 602 477 | -55 189 | -8 |
| 06. | VI. Értékcsökkenési leírás | 8 578 | 9 287 | 709 | 8 |
| 07. | VII. Egyéb ráfordítások | 89 103 | 77 325 | -11 778 | -13 |
| 08. | A. ÜZEMI (ÜZLETI)TEV.ERDEMÉNYEI (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.) | -16 600 | -33 351 | -16 751 | -100 |
| 09. | VIII. Pénzügyi bevételek bevételei | 13 185 | 5 155 | -8 030 | -61 |
| 10. | IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.) | 13 185 | 5 155 | -8 030 | -61 |
| 12. | C. SZOKÁSOS VÁLLAKOZI EREDMÉNY (+A+-B.) | -3 415 | -28 196 | -28 131 | -823 |
| 13. | X. Rendkívüli bevételek | 6 505 | 21 754 | 18 599 | 286 |
| 14. | XI. Rendkívüli ráfordítások | 1 772 | 0 | -1 772 | -100 |
| 15. | D. RENDKÍVÜLI ERDEMÉNY | 4 733 | 21 754 | 18 599 | 286 |
| 16. | E. ADÓZÁS ELŐTTI ERDEMÉNY (+C.3- D.) | 1 318 | -6 442 | -7 760 | -588 |
| 17. | XII. Adófizetési kötelezettség | 118 | 105 | -13 | -12 |
| 18. | F. ADÓZOTT ERDEMÉNY (+E-XII.) | 1 200 | -6 547 | -7 747 | -645 |
| 19. | G. MÉRLEG SZERINTI ERDEMÉNY | 1 200 | -6 547 | -7 747 | -645 |

IV.3. Mutatók

IV.3.1. Vagyoni helyzet elemzése

IV.3./1.01. Immateriális javak állományváltozása

| | e Ft | Bruttó érték | Értékcsökkenés | Nettó érték |
|-----|-----------|--------------|----------------|-------------|
| 01. | Nyitó | 2 412 | 1 253 | 1 324 |
| 02. | Növekedés | 0 | 321 | -165 |
| 03. | Csökkenés | 0 | 0 | 0 |
| 04. | Záró | 2 412 | 1 574 | 838 |

V.3.1.02. Tárgyi eszközök állományváltozása

| | e Ft | Bruttó érték | Értékcsökkenés | Nettó érték |
|-----|-----------|--------------|----------------|-------------|
| 01. | Nyitó | 158 379 | 51 317 | 107 062 |
| 02. | Növekedés | 5561 | 8 966 | |
| 03. | Csökkenés | 0 | 0 | 3 405 |
| 04. | Záró | 163 940 | 60 283 | 103 657 |

| MUTATÓK | KÉPLET | 2010. |
|---|--|-------|
| Tárgyi eszközök fedezettsége | $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Tárgyi eszközök nettó értéke}}$ | 2,00 |
| Tárgyi eszközök hatékonysága | $\frac{\text{Nettó árbevétel}}{\text{Tárgyi eszközök nettó értéke}}$ | 4,79 |
| Saját tőke aránya | $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Források összesen}}$ | 0,67 |
| Eladósodottsági mutató | $\frac{\text{Összes kötelezettség}}{\text{Saját tőke}}$ | 0,49 |
| Esedékességi mutató | $\frac{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}{\text{Összes kötelezettség}}$ | 1 |
| Forgó tőke aránya | $\frac{\text{Forgó tőke}}{\text{Saját tőke}}$ | 0,13 |
| Likviditási gyors ráta | $\frac{\text{Pénzeszközök} + \text{Követelések} + \text{Értékpapírok}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$ | 1,36 |
| Likviditási mutató | $\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{Aktív időbeli elhat.}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$ | 1,68 |
| Árbevétel arányos jövedelmezőség | $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele} + \text{Egyéb bevételek}}$ | 0,01 |
| Tőkearányos jövedelmezőség | $\frac{\text{Adózás szerinti eredmény}}{\text{Saját tőke}}$ | 0,26 |

Tárgyi eszközök fedezettsége

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.

Tárgyi eszközök hatékonysága

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

Saját tőke aránya (tőkeerősség)

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

Eladósodottsági mutató

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

Esedékességi mutató

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

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-et vagy 1-nél magasabb értékek tekinthetők megfelelőnek.

V. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

V.1. Összehasonlíthatóság

V.1.1. Össze nem hasonlítható adatok

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

V.1.2. Értékelés változása és annak hatása

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

V.1.3. Tétel átsorolások

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

V.2. Mérleg tagolása

V.2.1. Összevont tételek a mérlegben

A Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft. a mérleg arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgy évben nem élt.

V.2.2. Új tételek a mérlegben

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

V.3. Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések, kötelezettségek

A Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft.-nek nem volt a tárgyévben kapcsolt vállalkozással szembeni követelése illetve kötelezettsége.

V.4. Értékvesztések

A Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft. mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz, készletekhez, értékpapírokhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszaírásra nem került sor.

V.5. Hátrasorolt eszközök

A Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft.-nek a tárgyévben nyilvántartott hátrasorolt eszközei nem voltak.

V.6. A saját tőke

V.6.1. A saját tőke változása

A Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft. saját tőkéje a tárgyidőszakban a következőképpen alakult:

| SAJÁT TŐKE | e Ft |
|--|----------------|
| Jegyzett tőke e Ft | 3 100 |
| Tőketartalék (Nyíradonyi Ápolási Otthon törzstőkéje) | 3 290 |
| Eredménytartalék | 207 737 |
| Mérleg szerinti eredmény | -6 547 |
| Összesen: | 207 580 |

V.6.2. A lekötött tartalék jogcímei

A lekötött tartalék jogcíme az alábbi: fejlesztési tartalék: 0.

V.7. Céltartalékok

A Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft. céltartalékot nem képzett.

V.8. Egyéb kiegészítő információk

V.8.1. Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

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

V.8.2. Zálogjoggal biztosított kötelezettségek

A Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft. mérlegében zálogjoggal biztosított kötelezettség nem szerepel.

V.9. Környezetvédelmi kötelezettségek

A tevékenység jellegéből következően keletkezett veszélyes hulladékot (a Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft. fenntartásában működő intézményeiből), szerződés alapján külső cégek szállítják el, akik gondoskodnak a jogszabály szerinti kezelésükről ill. megsemmisítésükről.

V.10. A beszámoló összeállítását:

az **OLICA BT.** nevében **Márta Endréné** végzi, címe: **4025 Debrecen, Homok u. 97.**
regisztrációs száma: **137063.**

VI. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

VI.1. Árbevétel

VI.1.1. Közhasznú tevékenységből származó bevétel

| Közhasznú tevékenység: | Árbevétel /e Ft/ | |
|---|------------------|----------------|
| | Előző év | Tárgy év |
| HAJDÚNÁNÁS | | |
| Bentlakók ellátási díja (pszichiátriai és fogyatékosok) | 52 019 | 46 125 |
| Időskorúak térítési díja | 76 375 | 81 788 |
| Napközi ellátás térítési díja | 2 146 | 2 062 |
| Apartman használati jog | 2 116 | 1 996 |
| Normatív támogatás | 148 435 | 135 932 |
| HBM-i Önkormányzati támogatás | 0 | ---- |
| Munkaügyi támogatás | 1 414 | 392 |
| TB. támogatás | 4 372 | 4 757 |
| Munka - rehabilitációs támogatás | 7 367 | 3 995 |
| Pályázati úton elnyert támogatás | 4 368 | 922 |
| Egyéb bevétel | 4 772 | 6 608 |
| Pénzügyi műveletek bevétele | 4 962 | 2 844 |
| Rendkívüli bevételek | 1 509 | 5 025 |
| Összesen: | 309 855 | 292 446 |

| Közhasznú tevékenység: | Árbevétel /e Ft/ | |
|------------------------------------|------------------|----------------|
| | Előző év | Tárgy év |
| BALMAZÚJVÁROS | | |
| Értelmi fogyatékosok ellátási díja | 80 785 | 85 818 |
| Időskorúak ellátási díja | 28 283 | 32 101 |
| Normatív támogatás | 129 781 | 128 651 |
| HBM-i Önkormányzati támogatás | 0 | ---- |
| Munkaügyi támogatás | 1 794 | ---- |
| Munkarehabilitációs támogatás | 7 549 | 7 871 |
| Pályázati úton elnyert támogatás | 4 138 | 456 |
| Egyéb bevétel | 3 043 | 4 884 |
| Pénzügyi műveletek bevétele | 2 741 | 700 |
| Rendkívüli bevételek | 394 | 4 737 |
| Összesen: | 258 508 | 265 219 |

| Közhasznú tevékenység: | Árbevétel /e Ft/ | |
|----------------------------------|------------------|----------------|
| | Előző év | Tárgy év |
| MIKEPÉRCES | | |
| Bentlakók ellátási díja | 111 379 | 124 650 |
| Apartman használati jog | 1 474 | 4 995 |
| Normatív támogatás | 125 749 | 125 157 |
| HBM-i Önkormányzati támogatás | ---- | ---- |
| Munkaügyi támogatás | 1 494 | 2 931 |
| Pályázati úton elnyert támogatás | ---- | 851 |
| Egyéb bevétel | 4 320 | 4 423 |
| Pénzügyi műveletek bevétele | 2 741 | 910 |
| Rendkívüli bevételek | 4 540 | 4 566 |
| Összesen: | 251 697 | 268 483 |

| Közhasznú tevékenység: | Árbevétel /e Ft/ | |
|----------------------------------|------------------|----------------|
| | Előző év | Tárgy év |
| NYÍRADONY | | |
| Bentlakók ellátási díja | 96 603 | 98 297 |
| Apartman használati jog | 1 146 | 1 037 |
| Normatív támogatás | 118 493 | 107 011 |
| HBM-i Önkormányzati támogatás | ---- | ---- |
| Munkaügyi támogatás | ---- | 688 |
| Pályázati úton elnyert támogatás | 4 223 | ---- |
| Egyéb bevétel | 2 583 | 5 819 |
| Pénzügyi műveletek bevétele | 2 740 | 701 |
| Rendkívüli bevételek | 62 | 7 427 |
| Összesen: | 225 850 | 220 980 |

| Közhasznú tevékenység összesen: | Árbevétel /e Ft/ | |
|---|------------------|------------------|
| | Előző év | Tárgy év |
| HAJDÚSÁGI SZOCIÁLIS NONPROFIT KFT. | | |
| Bentlakók ellátási díja | 445 444 | 468 780 |
| Napközi ellátás térítési díja | 2 146 | 2 062 |
| Apartman használati jog | 4 736 | 8 028 |
| Normatív támogatás | 522 458 | 496 751 |
| HBM-i Önkormányzati támogatás | 0 | ---- |
| Munkaügyi támogatás | 4 702 | 4 011 |
| TB. támogatás | 4 372 | 4 757 |
| Munkarehabilitációs támogatás | 14 916 | 11 866 |
| Pályázati úton elnyert támogatás | 12 729 | 2 229 |
| Egyéb bevétel | 14 718 | 21 734 |
| Pénzügyi műveletek bevétele | 13 184 | 5 155 |
| Rendkívüli bevételek | 6 505 | 21 755 |
| Összesen: | 1 045 910 | 1 047 128 |

VI.1.2. Vállalkozási tevékenységből származó bevétel

| Vállalkozási tevékenység: | Árbevétel /e Ft/ | |
|--|------------------|--------------|
| | Előző év | Tárgy év |
| HAJDÚNÁNÁS | | |
| Városba kiszállított étel | 3 622 | 2 460 |
| Alkalmazottak térítési díja | 2 284 | 1 987 |
| Bérmosás | 1 097 | 2 276 |
| Egyéb tevékenység és szolgáltatás árbevétele | 83 | 769 |
| Személyszállítás | ---- | ---- |
| Tovább számlázott villanyáram | 176 | 190 |
| Tovább számlázott vízdíj | 27 | 25 |
| Tovább számlázott gázdíj | 579 | 565 |
| Összesen: | 7 868 | 8 272 |

| Vállalkozási tevékenység: | Árbevétel /e Ft/ | |
|--|------------------|--------------|
| | Előző év | Tárgy év |
| BALMAZÚJVÁROS | | |
| Városba kiszállított étel | 696 | 604 |
| Alkalmazottak térítési díja | 1 864 | 1 381 |
| Bérmosás | ---- | 81 |
| Egyéb tevékenység és szolgáltatás árbevétele | 490 | 715 |
| Személyszállítás | 1 116 | 1 004 |
| Összesen: | 4 166 | 3 785 |

| Vállalkozási tevékenység: | Árbevétel /e Ft/ | |
|--|------------------|------------|
| | Előző év | Tárgy év |
| MIKEPÉRC | | |
| Bérmosás | 57 | 153 |
| Egyéb tevékenység és szolgáltatás árbevétele | 40 | 102 |
| Tovább számlázott villanyáram | --- | ---- |
| Tovább számlázott vízdíj | 12 | 27 |
| Összesen: | 109 | 282 |

| Vállalkozási tevékenység: | Árbevétel /e Ft/ | |
|--|------------------|--------------|
| | Előző év | Tárgy év |
| NYÍRADONY | | |
| Városba kiszállított étel | 2 915 | 3 106 |
| Alkalmazottak térítési díja | 1 539 | 1 421 |
| Bérmosás | 124 | 58 |
| Egyéb tevékenység és szolgáltatás árbevétele | ---- | ---- |
| Összesen: | 4 578 | 4 585 |

| Vállalkozási tevékenység összesen: | Árbevétel/E Ft/ | |
|--|-----------------|---------------|
| | Előző év | Tárgy év |
| HAJDÚSÁGI SZOCIÁLIS NONPROFIT KFT. | | |
| Városba kiszállított étel | 7 233 | 6 170 |
| Alkalmazottak térítési díja | 5 687 | 4 789 |
| Bérmosás | 1 278 | 2 568 |
| Egyéb tevékenység és szolgáltatás árbevétele | 613 | 1 586 |
| Személyszállítás | 1 116 | 1 004 |
| Tovább számlázott villanyáram | 176 | 190 |
| Tovább számlázott vízdíj | 39 | 52 |
| Tovább számlázott gázdíj | 579 | 565 |
| Összesen: | 16 721 | 16 924 |

VI.2. Rendkívüli bevételek, ráfordítások

A beszámolási időszakban elszámolt rendkívüli bevételek és ráfordítások eredményre gyakorolt hatása nem jelentős.

VI.2.1. Ráfordítások

Ráfordítások egyéb sajátosságai

| Vállalkozási tevékenység ráfordításai: | e Ft |
|--|---------------|
| Anyagjellegű ráfordítások | 6 900 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 5 889 |
| Értékcsökkenési leírás | 464 |
| Egyéb ráfordítások | 2 319 |
| Pénzügyi műveletek ráfordítása. | ---- |
| Rendkívüli ráfordítás | ---- |
| Összesen: | 15 572 |

Adózott eredmény

A Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft 2010. évi adózott eredménye: - 6 547 e Ft.

A 2010-es üzleti terv készítésénél sajnos számolni kellett azzal a ténnyel, hogy a normatíva csökkenése a Kft szintjén kb. 50 millió Ft bevétel kiesést fog eredményezni.

Az emelt színvonalú ellátás normatívája 43,05 %-kal csökkent 2010. évben 2009. évhez viszonyítva. A bevétel kiesés minél alacsonyabb szintre való csökkentése érdekében a Hajdúnánás Fürdő u. 1. sz. alatti intézmény 8 emelt szintű férőhelyének átminősítését kérte 2010. április 01.-től átlagos szintűre.

A Mikepércsi Humán Szolgáltató Otthon esetében 2010. április 01. napjától és 2010. augusztus 1. napjától négy-négy férőhely visszaminősítését kezdeményezte.

Mindkét intézmény esetében a férőhely visszaminősítésével érintett ellátottakkal a megállapodások módosítása megtörtént, valamint az egyszeri hozzájárulás időarányos része visszafizetésre került.

A gyógyszerköltség a tervhez viszonyítva 21,15 %-os többlet költséget mutat. A gyógyszeralaplista több esetben is felülvizsgálatra került. Intézményeink nagy figyelmet fordítottak arra, hogy a jogszabályi előírásokat betartva a lakók az általuk felhasznált gyógyszerterítési díjat minél jobban meg tudják fizetni. A bevételi oldalon a tervhez viszonyítva 44 %-os többletbevételt értünk el.

A Balmazújvárosi intézményben a gyógyszer költség 51,96 %-ban megtérítésre került a lakók részéről.

A hétről hétre emelkedő üzemanyag árak 780 e Ft többlet kiadást eredményeztek, annak ellenére, hogy két személygépkocsi a benzin üzeműről gázüzeműre lett átalakítva.

Közüzemi díjakra (gáz, villany, víz) a tervhez viszonyítva 11,76 %-kal 11 606 e Ft-tal többlet kellett kifizetni, a megemelkedett egységárak, valamint a hosszan tartó hideg miatt. Több intézményben a nyílászárók az idők folyamán eldeformálódtak nem jól záródnak, kikorhadtak, az épületek szigetelése nem megoldott.

A Mikepércsi intézménynél az üzleti tervben szerepel egy lakóház értékesítése 10 millió forint értékben, mely az alacsony ingatlan árak miatt nem került értékesítésre.

Nem került lehívásra a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat 2010. évi költségvetésében 29 975 e Ft fejlesztési célra - Hajdúnánás Fürdő utcai használaton kívüli óvoda-épület idős ellátás biztosítására - elkülönített összeg.

VII.1. Vezetői tisztségviselők

VII.1.1. A beszámoló aláírója

A beszámolót a Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft. képviselőjére jogosult személy köteles aláírni. Az aláírásra jogosult személy, **Verdó György** a társaság ügyvezetője / 4034 Debrecen, Asztalos u. 27./

VII.1.2. A vezető tisztségviselők munkadíja

| Megnevezés | 2010. évi díjazása Ft-ban (tiszt.díj, munkadíjazás) | |
|----------------------------|--|------------------|
| | | Bruttó |
| Felügyelő Bizottsági tagok | | 900 000 |
| Ügyvezető | | 6 600 000 |
| Összesen: | | 7 500 000 |

VII.2 Bér és létszámadatok

VII.2.1. Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma: **288 fő**.

Ebből : fizikai foglalkozású 268 fő,
 szellemi foglalkozású: 20 fő

VII.2.2. Béradatok

| | e Ft |
|---|---------|
| A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltége | 446 426 |
| <i>Ebből:</i> szellemi foglalkozásúak bérköltége | 43 800 |
| fizikai foglalkozásúak bérköltége | 402 626 |
| Személyi jellegű egyéb kifizetés | 25 398 |
| Bérfelrakások | 130 653 |
| <i>Ebből:</i> szellemi foglalkozásúak bérfelrakása | 16 615 |
| fizikai foglalkozásúak bérfelrakása | 114 038 |

VII.3. Kimutatás a vagyon felhasználásáról 2010. évben

| Megnevezés | Előző év | Tárgy év | Változás e Ft | | Változás % | | Megjegyzés |
|--|----------|----------|---------------|-------|------------|---|------------|
| | | | + | - | + | - | |
| Saját tőke összesen | 214127 | 207582 | | -6547 | -3,05 | | |
| Induló tőke: | 3.100 | 3.100 | 0 | | | | |
| növelésre ható tényezők | | | | | | | |
| csökkenésre ható tényezők | | | | | | | |
| Tőkeváltozás: | | | | | | | |
| 1. növelésre ható tényezők | | | | | | | |
| 2. csökkenésre ható tényezők | | | | | | | |
| Tőketartalék növekedése | 3 290 | 3 290 | 0 | | | | |
| csökkenése | | | | | | | |
| Értékelési tartalék: növekedése | | | | | | | |
| csökkenése | | | | | | | |
| Tárgyévi összes eredmény: növekedése | 1200 | -6547 | -7747 | | -645 | | |
| csökkenése | | | | | | | |
| Közhasznú tevékenység tárgyévi eredményének: növekedése | 292 | -7794 | -8086 | | -2769 | | |
| csökkenése | | | | | | | |
| Vállalkozási tevékenység tárgyévi eredményének: növekedése | 908 | 1247 | 339 | | 37,33 | | |
| csökkenése | | | | | | | |

VII.4. Kimutatás a cél szerinti juttatásokról 2010. évben

| Juttatás megnevezése | Juttatás összege | | Változás | | Megjegyz. |
|---|------------------|---------------|--------------|---------------|-----------|
| | Előző évi | Tárgy évi | % | E Ft | |
| Közhasznú tevékenység keretében nyújtott: pénzbeli juttatások összesen: | 11 407 | 10 673 | -6,43 | -734 | |
| ebből: adóköteles | | | | | |
| ebből: adómentes | 11 407 | 10 673 | -6,43 | -734 | |
| Természetbeni juttatások összesen: | | | | | |
| ebből: adóköteles | | | | | |
| ebből: adómentes | | | | | |
| Egyéb | | | | | |
| Összesen: | 11 407 | 10 673 | -6,43 | -734 | |
| Egyéb cél szerinti, de nem közhasznú tevékenység keretében nyújtott: pénzbeli juttatások | | | | | |
| nem pénzbeli juttatások | 15 695 | 6 747 | -57,01 | -8 948 | |
| Egyéb | | | | | |
| Összesen | 15 695 | 6 747 | 57,01 | -8 948 | |

VII.5. Kimutatás a kapott támogatásokról 2010. évben

| Támogató megnevezése | Támogató megnevezése | | Támogatott cél | Támogatás összege: | | Változás: | |
|---|----------------------|--------------|----------------------|--------------------|----------------|--------------|----------------|
| | Pénzbeli | Nem pénzbeli | | Előző évi | Tárgyévi | % | e Ft |
| Központi költségvetési szerv (MÁK, TB, MŰK) | | | MŰKÖDÉSI | 522 459 | 508 618 | -2,64 | -13 841 |
| | | | OTTHONI SZAKÁPOLÁS | 4 372 | 4 757 | 8,8 | 385 |
| | | | MUNKAÜGYI KÖZPONT | | 4 011 | | 4 011 |
| Elkülönített állami pénzalap (pályázat) | | | KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁS | 12 730 | 2 229 | -82,49 | -10 501 |
| Helyi önkorm.és szervei | | | | | | | |
| Kisebbségi telep. önkormányzat | | | | | | | |
| Települési önk.-i társulása | | | | | | | |
| Magánszemély | | | | | | | |
| Egyéni vállalkozó | | | | | | | |
| Jogi személyiségű társaság | | | | | | | |
| Jogi személyiség nélküli társaság | | | | | | | |
| Közhasznú szervezet | | | | | | | |
| Térítés nélkül átvett eszköz | | | | | | | |
| Összesen: | | | | 539 561 | 519 615 | -3,69 | -19 946 |

VII.6 Kimutatás a vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról 2010. évben

| Juttatás megnevezése | Juttatás összege | | Eltérés e Ft-ban | | Eltérés %-ban | |
|-------------------------------------|------------------|-------------|------------------|------------|---------------|-------------|
| | Előző évi | Tárgyévi | + | - | + | - |
| Bér | 6630 | 6600 | | 30 | | -0,45 |
| Tiszteletdíj | 895 | 900 | 5 | 0 | 0,5 | |
| Megbízási díj | | | | | | |
| Költségtérítés | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Értékpapír juttatás | | | | | | |
| Természetbeni juttatás: | | | | | | |
| Ebből: adóköteles | | | | | | |
| Ebből: adómentes | | | | | | |
| Folyósított kölcsön teljes összege: | | | | | | |
| - visszafizetett kamat | | | | | | |
| - visszafizetett tőke | | | | | | |
| - fennálló tartozás | | | | | | |
| Egyéb juttatások | | | | | | |
| Összesen: | 7525 | 7500 | 5 | -30 | 0,5 | 0,45 |