

**BIHARI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.
2009. ÉVI KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉSE**

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Bihari Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft. tulajdonosainak

Elvégeztük a Bihari Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft. mellékelt 2009. évi közhasznú éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely közhasznú éves beszámoló a 2009. december 31.-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 605.561 eFt, a mérleg szerinti eredmény 1.518 eFt veszteség, a saját tőke 18.006 eFt, a kötelezettségek 180.867 eFt –, az ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A közhasznú 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 éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését, fenntartását, megfelelő számviteli politikák kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becsléseket.

A könyvvizsgáló felelőssége a közhasznú éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint az üzleti jelentés és a közhasznú éves beszámoló összhangjának megítélése.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő és megfelelő bizonyítékot szerezzünk arról, hogy a közhasznú éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalta olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni a közhasznú éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve a közhasznú éves beszámoló akár csalásból, akár tévedésből eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló a közhasznú éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

4025 Debrecen, Széchenyi ú. 15.

Tel.: +36 52 533-190 Fax: +36 52 533-199

Web: www.eastaudit.hu

E-mail: info@eastaudit.hu

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Bihari Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft. tulajdonosainak

Elvégeztük a Bihari Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft. mellékelt 2009. évi közhasznú éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely közhasznú éves beszámoló a 2009. december 31.-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 605.561 eFt, a mérleg szerinti eredmény 1.518 eFt veszteség, a saját tőke 18.006 eFt, a kötelezettségek 180.867 eFt –, az ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A közhasznú 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 éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését, fenntartását, megfelelő számviteli politikák kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becsléseket.

A könyvvizsgáló felelőssége a közhasznú éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint az üzleti jelentés és a közhasznú éves beszámoló összhangjának megítélése.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő és megfelelő bizonyítékot szerezzünk arról, hogy a közhasznú éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalta olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni a közhasznú éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve a közhasznú éves beszámoló akár csalásból, akár tévedésből eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló a közhasznú éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

4025 Debrecen, Széchenyi út 15.
Tel.: +36 52 533-190 Fax: +36 52 533-199
Web: www.eastaudit.hu
E-mail: info@eastaudit.hu

A könyvvizsgálat magában foglalta továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek és az ügyvezetés lényegesebb becslésének, valamint a közhasznú éves beszámoló bemutatásának értékelését. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk a fent említett területre korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

Záradék/Vélemény:

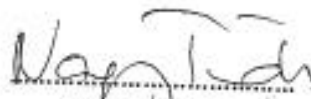
A könyvvizsgálat során a Bihari Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft. közhasznú éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgálatuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy a közhasznú éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint a közhasznú éves beszámoló a Bihari Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft. 2009. december 31.-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. Az üzleti jelentés a közhasznú éves beszámoló adataival összhangban van.

Debrecen, 2010. április 26.



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

EAST-AUDIT ZRT.
4025 Debrecen, Széchenyi u. 15.
Adószám: 12478803-1-09
(4.)



Nagy Tünde
Kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK: 005704

Adószám: 18549861-2-09
Cégbíróság: Hajdú-Bihar megyei Bíróság
Cégjegyzék szám: 09-09-016888

Bihari Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft

4130 Derecske, Sas utca 1.

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2009.12.31.

A mérleg fajtája: Éves beszámoló mérlege

Derecske, 2010. április 16.




A gazdálkodó képviselője

Adószám: 18549861-2-09

Cégjegyzék szám: 09-09-016888

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2009.12.31.

	1000 HUF	Előző év	Tárgyév
	ESZKÖZÖK (aktívák)		
01.	A. Befektetett eszközök (02+10+18.sor)	495 641	520 714
02.	I. Immateriális javak (03-09. sorok)	392	202
05.	3. Vagyoni értékű jogok	392	202
10.	II. Tárgyi eszközök (11-17. sorok)	433 189	455 645
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	428 781	452 611
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 408	3 034
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök (19-26. sorok)	62 060	64 867
21.	3. Egyéb tartós részesedés	100	100
24.	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	61 960	64 767
27.	B. Forgóeszközök (28+35+43+49. sor)	74 528	78 597
28.	I. Készletek (29-34. sorok)	3 562	13 341
29.	1. Anyagok	3 562	13 341
35.	II. Követelések (36-42. sorok)	36 894	41 216
36.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	13 920	29 052
40.	5. Egyéb követelések	22 974	12 164
43.	III. Értékpapírok (44-48. sorok)	0	0
49.	IV. Pénzeszközök (50-51. sorok)	34 072	24 040
50.	1. Pénztár, csekkek	732	972
51.	2. Bankbetétek	33 340	23 068
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53-55. sorok)	4 397	6 250
53.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	4 397	6 250
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	574 566	605 561

Adószám: 18549861-2-09
 Cégjegyzék szám: 09-09-016888

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2009.12.31.

	1000 HUF	Előző év	Tárgyév
	FORRÁSOK (passzívák)		
57.	D. Saját tőke (58+60+61+62+63+64+67. sor)	19 524	18 006
58.	I. Jegyzett tőke	3 270	3 270
59.	58. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
60.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
61.	III. Tőketartalék	0	0
62.	IV. Eredménytartalék	16 015	16 254
63.	V. Lekötött tartalék	0	0
64.	VI. Értékelési tartalék (65-66. sorok)	0	0
67.	VII. Mérleg szerinti eredmény	239	-1 518
68.	E. Céltartalékok (69-71. sorok)	0	0
72.	F. Kötelezettségek (73+77+86.sor)	138 366	180 867
73.	I. Hátrasorolt kötelezettségek (74-76. sorok)	0	0
77.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (78-85.sorok)	3 170	0
82.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	3 170	0
86.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (87. és 89-97.sorok)	135 196	180 867
89.	2. Rövid lejáratú hitelek	4 499	2 250
91.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	34 605	67 017
95.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	96 092	111 600
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (99-101. sorok)	416 676	406 688
99.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	413 677	403 077
100.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 999	3 611
102.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	574 566	605 561

Adószám: 18549861-2-09
Cégbíróság: Hajdú-Bihar megyei Bíróság
Cégjegyzék szám: 09-09-016888

BIHARI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT

4130 Derecske, Sas utca 1.

**Éves beszámoló "A" eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

Beszámolási időszak: 2009. január 01. - 2009. december 31.

Derecske, 2010. április 16.



A gazdálkodó képviselője

Adószám: 18549861-2-09

Cégjegyzék szám: 09-09-016888

Éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2009. január 01. - 2009. december 31.

	1000 HUF	Előző év	Tárgyév
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	460 449	481 837
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sor)	460 449	481 837
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04. sor)	0	
III.	Egyéb bevételek	793 624	818 387
III	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	
05.	Anyagköltség	266 802	312 608
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	91 597	140 378
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	8 361	9 571
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05-09. sorok)	366 760	462 557
10.	Béreköltség	646 451	660 006
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 451	6 939
12.	Bérjárulékok	214 648	198 875
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10-12. sorok)	869 550	865 820
VI.	Értékcsökkenési leírás	12 069	12 505
VII.	Egyéb ráfordítások	50 646	25 016
	VII. sorból: értékvesztés	0	
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)	-44 952	-65 674
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	4001	3 063
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13-17. sorok)	4 001	3 063
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	3 378
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21. sor)	0	3 378
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	4001	-315
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A+B. sor)	-40 951	-65 989
X.	Rendkívüli bevételek	41 548	64 471
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI. sor)	41 548	64 471
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C+D. sor)	2 238	-1 518
XII.	Adófizetési kötelezettség	358	
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E-XII. sor)	239	-1 518
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+F+22-23. sor)	239	-1 518

Derecske, 2010. április 16.

Beck Szabolcs
A gazdálkodó képviselője



BIHARI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT

4130 Derecske, Sas utca 1.

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

2009. év

Kelt: Derecske, 2010. április 16.

Prek Sándorné
Prek Sándorné
ügyvezető igazgató



BIHARI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT
4130 Derecske, Sas utca 1.

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

2009. év

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítése	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	1 280 594		1 340 889
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	783 378		779 109
3.	a) alapítótól	121 781		80 029
4.	b) központi költségvetéstől	661 597		690 590
5.	c) helyi önkormányzattól			
6.	d) társadalombiztosítástól			
7.	e) egyéb, ebből 1%.....			8 490
8.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	10 246		39 277
9.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	441 420		454 969
10.	4. Tagdíjból származó bevétel			
11.	5. Egyéb bevétel	45 550		67 534
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	19 029		26 869
16.	C. Összes bevétel (A.+B.)	1 299 623		1 367 758
17.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	1 282 235		1 342 399
18.	1. Anyagjellegű ráfordítások	363 267		455 715
19.	2. Személyi jellegű ráfordítások	856 553		846 362
20.	3. Értékcsökkenési leírás	12 069		12 505
21.	4. Egyéb ráfordítások	50 346		27 817
22.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
23.	6. Rendkívüli ráfordítások			

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.)	16 791		26 877
25.	1. Anyagjellegű ráfordítások	3 493		6 842
26.	2. Személyi jellegű ráfordítások	12 997		19 458
27.	3. Értékcsökkenési leírás			
28.	4. Egyéb ráfordítások	301		577
29.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
30.	6. Rendkívüli ráfordítások			
31.	F. Összes ráfordítás (D.+E.)	1 299 026		1 369 276
32.	G. Adózás előtti eredménye (B.-E.)*	2238		-8
33.	H. Adófizetési kötelezettség	358		0
34.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G.-H.)	1 880		-8
35.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A.-D.)	-1 641		-1 510

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

36.	A. Személyi jellegű ráfordítások	
37.	1. Bérköltség	660 006
38.	ebből: - megbízási díjak	
39.	- tiszteletdíjak	
40.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 939
41.	3. Bérjárulékok	198 875
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: Derecske, 2010. április 16.

Prek Sándorné
 ügyvezető igazgató



Adószám: 18549861 – 2 – 09

Cégjegyzékszám: 09-09-016888

BIHARI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT

4130 Derecske, Sas u. 1.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2009.

Beszámolási időszak: 2009. január 01 – 2009. december 31.

Készült: Derecske, 2010. április 16.



A VÁLLALKOZÁS ISMERTETÉSE

1.1. Alakulás, működési forma, a gazdálkodó fő célja

A Bihari Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft jogelőd intézményét, a Dermák Kht-t 1996. november 15-én alapította a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat (4024 Debrecen, Piac u. 54.). A Nonprofit Kft cégbírószági bejegyzés száma: Cg 09-09-016888.

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

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

A Kft 2009. 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.

Főbb szervezeti változások:

A beszámolási időszakban a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 74/2009. (III.27.) MÖK határozatával a gazdasági társaságokról szóló 2006. IV. törvény rendelkezéseire figyelemmel – különös tekintettel a 365. § (3) bekezdésében foglaltakra – módosította a társaság alapító okiratát, miszerint az nonprofit korlátolt felelősségű társasági formában működik tovább.

A módosítás alapján a Hajdú-Bihar Megyei Bíróság, mint Cégbírószág által Cg. 09-14-000013 cégjegyzék számon bejegyzett DERMÁK Derecskei Mentálhigiénés és Ápolási Központ Kht 2009. május 07. napjától kezdődően DERMÁK Nonprofit Kft-ként működött. A gazdálkodási forma megváltozásával egyidejűleg a munkáltató székhelye is megváltozott, új székhelye a 4130 Derecske, Sas u. 1. szám alatti intézmény lett.

Ezt követően a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat, mint tulajdonos kérésére megváltozott a Kft neve, erről a Közgyűlés a 175/2009. (V.29.) MÖK határozatával döntött. A Cégbíróság 2009. június 25-i végzésével Jegyezte be a Kft új nevét:

Bihari Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft

Rövidített elnevezése: Bihari Szociális Nonprofit Kft

Cégjegyzékszáma: 09-09-16888

Székhelye: 4130 Derecske, Sas u. 1.

A névváltozások nem voltak hatással a Kft stratégiájára és számviteli politikájára.

A Kft által végzett kiemelten közhasznú tevékenységre a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzattal, mint egyszemélyes tulajdonossal a Kft „Együttműködési megállapodást” kötött, mely szerint telephelyein értelmi fogyatékosok, pszichiátriai betegek, időskorúak, szenvedélybetegek ápoló-gondozó, illetve rehabilitációs ellátását végzi.

1.2. A társaság tulajdonosa, tulajdonosi szerkezete

A Kft egyszemélyi tulajdonban van.

A tulajdonos adatai:

Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat
4024 Debrecen, Piac u. 54.

2. A SZÁMVITELI POLITIKA FŐBB MEGHATÁROZÁSAI

2.1. A könyvvizetés módja, pénzneme

A társaság a tárgyévben és az előző évben is könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitelt elveit és szabályait szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása, működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata, melyet a CONTSOFT Kft (4025 Debrecen, Széchenyi u. 15.) 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: Mikó Andrea, regisztrációs száma: 165690.

2.2. Üzleti év

A Kft üzleti éve a tárgyévben és az előző évben is a naptári évvel azonos volt. Jelen beszámoló a 2009. január 1 – 2009. december 31. időszakot öleli fel. A mérlegkészítés időpontja 2010. január 31.

2.3. A beszámoló formája és típusa

A Kft a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített 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 az egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvizelési kötelezettségének sajátosságairól szóló, többször módosított 224/2000. számú Korm. rendelet 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 január 31. napja.

2.5. Könyvvizsgálat

A tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló a East Audit ZRT (4025 Debrecen, Széchenyi u. 15.).

A könyvvizsgálatot Nagy Tünde könyvvizsgáló végzi, kamarai tagsági száma: MKVK 005704.

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 vagy az 5 mFt-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, az előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2009. 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.

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 negyedéves 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. Befektetett pénzügyi eszközök

Befektetett pénzügyi eszközök:

☉ Egyéb tartós bankbetétek (tartalékalap elkülönítése)	
11738118 – 20013640	64 767 eFt
☉ Tartós részesedés más vállalkozásban	100 eFt
(Derecske és Térsége Vidékfejlesztési Nonprofit Kft.)	
Összesen	64 867 eFt

3.4. Készletek

3.4.1. Vásárolt készletek

A vásárolt készletek beszerzési áron kerülnek kimutatásra. A társaság mennyiségi, illetve értékbeni 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:

☉ Élelmiszer	10 075 eFt
☉ Mosó-, tisztítószer, szén	3 267 eFt
Összesen	13 341 eFt

3.4.2. Saját termelésű készletek

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

3.5. Követelések

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

Követelések:

☉ MEP visszatérítés	4 698 eFt
☉ Vevőkövetelés	4 773 eFt
▪ Esélyek Háza (Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat)	1 946 eFt
▪ Polgármesteri hivatalok (jelzőrendszer)	856 eFt
▪ Derecske Város Önkormányzata	250 eFt
▪ Kösely Mezőgazdasági Zrt	133 eFt
▪ Kézmű Nonprofit Kft	131 eFt
▪ Egyéb vevőkövetelés	1 457 eFt
☉ Egyéb követelés gondozottakkal szemben	24 279 eFt
▪ Derecske	2 976 eFt
▪ Hajdúszoboszló	7 988 eFt
▪ Komádi	3 451 eFt
▪ Báránd	9 864 eFt
☉ Egyéb követelés	7 466 eFt
Összesen	41 216 eFt

3.6. Pénzeszközök

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző évhez képest nem változtak.

☉ Pénzkészlet:

▪ Házipénztár (Derecske)	433 eFt
--------------------------	---------

▪ Házipénztár (ellátotti)	18 eFt
▪ Házipénztár (Hajdúszoboszló)	176 eFt
▪ Házipénztár (Báránd)	116 eFt
▪ Házipénztár (Komádi)	212 eFt
▪ Házipénztár (Esélyek Háza)	17 eFt
Összesen	972 eFt

☉ Elszámolási számlák:

Derecske

▪ 11738118-20012577 (OTP főszámla)	1 750 eFt
▪ 11738118-20015769 (ellátotti)	2 372 eFt
▪ Ellátotti betétszámla	265 eFt
▪ 11738118-20016234 (pályázati)	24 eFt
▪ 60600077-11052733 (Hajdú-Takarék főszámla)	2 557 eFt
▪ 60600077-11052991 (térítési díj)	70 eFt
▪ 60600077-11053002 (ellátotti)	1 440 eFt
▪ 60600077-11052984 (tartalékalap)	6 eFt
Összesen	8 484 eFt

Hajdúszoboszló

▪ 11738008-20832887 (térítési díj)	650 eFt
▪ 11738008-20833307 (gondozási díj)	1 967 eFt
▪ 11738008-20833314 (adomány számla)	18 eFt
▪ 11738008-20833338 (módszertan)	- 10 eFt
▪ 11100609-22292191-36000001 (HEFOP pályázat)	- 13 eFt
▪ 11738118-20016681 (térítési díj)	409 eFt
▪ 11738118-20016698 (ellátotti)	2 762 eFt
▪ 60600077-11053019 (térítési díj)	496 eFt
▪ 60600077-11053026 (ellátotti)	1 010 eFt
Összesen	7 312 eFt

Báránd

▪ 11738118-20016526 (térítési díj)	594 eFt
▪ 11738118-20016533 (ellátotti számla)	1 599 eFt
▪ 60600077-11053057 (térítési díj)	349 eFt
▪ 60600077-11153064 (ellátotti)	1 945 eFt
Összesen	4 487 eFt

Komádi

▪ 11738118-20016519 (térítési díj)	746 eFt
▪ 11738118-20016715 (ellátotti)	1 eFt
▪ 60600077-11053033 (térítési díj)	150 eFt
▪ 60600077-11053040 (ellátotti)	1 888 eFt
Összesen	2 785 eFt

Mindösszesen	23 068 eFt
---------------------	-------------------

3.7. Időbeli elhatárolások

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

3.7.1. 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.

3.7.1.1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása

☉ Normatíva bevétel	6 245 eFt
☉ Újság előfizetés	5 eFt

3.7.2. 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.

3.7.2.1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása

☉ Fejlesztési célra kapott támogatás (Sas utcai Intézmény)	393 161 eFt
☉ Támogatások elhatárolása	9 916 eFt
▪ Emelt szintű ellátás egyszeri hozzájárulása	3 425 eFt
▪ Normatíva bevétel	6 491 eFt

3.7.2.2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

☉ Továbbképzést teljesítő dolgozók jutalma	3 611 eFt
--	-----------

3.8. 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

☉ E-ON tartozás	2 250 eFt
☉ Belföldi szállítók	67 017 eFt
☉ Adótartozások	26 226 eFt
☉ Jövedelem elszámolás	33 526 eFt
☉ Munka-rehabilitációs díj	1 394 eFt
☉ Tiszteletdíj	149 eFt
☉ TB tartozás	30 996 eFt
☉ Ajánlati biztosíték (közbeszerzés)	1 200 eFt
☉ Gondozottakkal szembeni kötelezettség	9 729 eFt
☉ Hagyaték	2 109 eFt
☉ Egyéb kötelezettségek	6 271 eFt
Összesen	180 867 eFt

A VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ÉRTÉKELÉSE

3.9. Mérlegadatok változása

Szám	1000 HUF	Előző év	Tárgy év	Változás érték	Változás %
1.	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sorok)	495 641	520 714	25 073	5,06
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	392	202	- 190	- 48,47
3.	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése				
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	433 189	455 645	22 456	5,18
5.	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése				
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	62 060	64 867	2 807	4,52
7.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése				
8.	B. Forgóeszközök (9.+10.+11.+12. sorok)	74 528	78 597	4 069	5,46
9.	I. KÉSZLETEK	3 562	13 341	9 779	374,53
10.	II. KÖVETELÉSEK	36 894	41 216	4 322	11,7
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK				
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	34 072	24 040	- 10 032	- 29,44
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	4 397	6 250	1 853	42,14
14.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+13. sorok)	574 566	605 561	30 995	5,39
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sorok)	19 524	18 006	- 1 518	- 7,78
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 270	3 270	-	-
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken				
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)				
19.	III. TŐKETARTALÉK				
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	16 015	16 254	239	1,49
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK				
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	239	- 1 518	1 757	- 635,15
24.	E. Céltartalékok				
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	138 366	180 867	42 501	30,72
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK				
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3 170	0	- 3 170	- 100,00
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	135 196	180 867	45 671	33,78
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	416 676	406 688	- 9 988	- 2,4
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (16.+25.+26.+31. sorok)	574 566	605 561	30 995	5,39

3.10. Eredménykimutatás adatainak változása

Szám	1000 HUF	Előző év	Tárgy év	Változás érték	Változás %
1.	I. Értékesítés nettó árbevétele	460 449	481 837	21 388	4,65
2.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	-	-
3.	III. Egyéb bevételek	793 624	818 387	24 763	3,12
4.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	366 760	462 557	95 797	26,12
5.	V. Személyi jellegű ráfordítások	869 550	865 820	- 3 730	- 0,43
6.	VI. Értékcsökkenési leírás	12 069	12 505	436	3,61
7.	VII. Egyéb ráfordítások	50 646	25 016	- 25 630	- 50,61
8.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-V.-VI.-VII.)	- 44 952	- 65 674	20 722	46,09
9.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	4 001	3 063	- 938	- 23,44
10.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	3 378	3 378	-
11.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	4 001	- 315	- 4 316	- 92,12
12.	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	- 40 951	- 65 989	25 038	61,14
13.	X. Rendkívüli bevételek	41 548	64 471	22 923	55,17
14.	XI. Rendkívüli ráfordítások	0	0	0	-
15.	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	41 548	64 471	22 923	55,17
16.	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	597	- 1 518	2 115	- 254,27
17.	XII. Adófizetési kötelezettség	358	0	- 358	-
18.	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	239	- 1 518	- 1 757	- 635,14
19.	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	239	- 1 518	- 1 757	- 635,14

3.11. Mutatók

3.11.1. Vagyoni helyzet elemzése

3.11.1.1. Immateriális javak állományváltozása

	eFt	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
1. Nyitó készlet		1 029	636	392
2. Növekedés		-	190	-
3. Csökkenés		-	-	190
4. Záró készlet		1 029	828	202

3.11.1.2. Tárgyi eszközök állományváltozása

	eFt	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
1. Nyitó készlet		479 679	51 868	433 189
2. Növekedés		43 520	15 156	22 456
3. Csökkenés		-	-	-
4. Záró készlet		523 199	67 024	455 645

3.11.1.3. Tárgyi eszközök fedezettsége

$$\text{Saját tőke} / \text{Tárgyi eszközök nettó értéke} = 0,04$$

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.

3.11.1.4. Tárgyi eszközök hatékonysága

$$\text{Nettó árbevétel} / \text{Tárgyi eszközök nettó értéke} = 1,06$$

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

3.11.1.5. Saját tőke aránya (tőkeerősség)

$$\text{Saját tőke} / \text{Források összesen} = 0,03$$

A mutató a saját tőke részesedését mutatja az összes források között, azaz hogy a Kft eszközeit milyen arányban finanszírozza a saját tőke. Ez a mutató nagy óvatosságra int bennünket, odafigyelést igényel minden vezetői döntés.

3.11.1.6. Eladósodottsági mutató

$$\text{Összes kötelezettség} / \text{Saját tőke (Eszközök)} = 10,04$$

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

3.11.1.7. 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.

3.11.1.8. Forgó tőke aránya

$$\text{Forgó tőke} / \text{Saját tőke} = 4,37$$

3.11.2. 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-et vagy az 1-nél magasabb értékek tekinthetők megfelelőeknek.

3.11.2.1. Likviditási gyorsráta

$(\text{Pénzeszközök} + \text{Követelések} + \text{Értékpapírok}) / \text{Rövid lejáratú kötelezettségek} = 0,36$

A 0,36 %-os mutató nagyon nagy fizetési fegyelem betartását kívánja meg tőlünk.

Minimális értéke 1,3 százalék kellene, hogy legyen, de még ez sem megnyugtató érték.

3.11.2.2. Likviditási mutató

$(\text{Forgóeszközök} + \text{Aktív időbeli elhatárolások}) / \text{Rövid lejáratú kötelezettségek} = 0,47$

A 0,47 %-os likviditási mutató a következő gazdasági évre még nagyobb megszorító intézkedéseket tesz indokolttá.

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 könyvvizetés tekintetében az állandóságot és az összehasonlíthatóságot biztosítani kell (a következetesség elve). A Bihari Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft mérlegében az adatok – a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl – nem összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adataival, mivel 2008-ban a Fogytékosok Otthona (Komádi), valamint a Pszichiátriai Betegek és Értelmi Fogytékosok Otthona (Báránd) csak március 1-től került be az intézményrendszerbe, tehát az előző üzleti év csak „tört” évként vehető figyelembe. A tárgyévet tartjuk az első teljes évnek, amikor mind a négy intézmény a teljes üzleti év folyamán a Kft fenntartásában működött.

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 visszaírásra 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

Mérleg szerinti eredmény - 1 518 eFt

4.5.2. A lekötött tartalék jogcímei

A lekötött tartalék jogcímei az alábbi: Fejlesztési tartalék o.

4.6. Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések, kötelezettségek

2009. december 31-én, a mérleg fordulónapon kapcsolt vállalkozással szembeni követelésünk/kötelezettségünk a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzattal (Esélyek Háza) szemben állt fent.

4.7. Egyéb kiegészítő információk

4.7.1. Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

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

4.7.2. 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 2009. évben mindösszesen 28 800 kg veszélyes hulladék került elszállításra és ártalmatlanításra.

4.7.3. Támogatások elszámolása

ezerFt

Pályázati forrás	Kapott összeg 2009. év	Felhasználás	Maradvány
ESZA Nonprofit Kft	32 921 eFt	Hajdúszoboszló • 14 986 eFt nyílászárók cseréje • 1 368 eFt gázdíj támogatása • 5 490 eFt HEFOP pályázat lezárása Derecske • 3 400 eFt Morgó tanyai kúria épület nyílászáróinak cseréje • 563 eFt pszichiátriai nappali ellátás támogatása • 1 500 eFt Idősek Klubja rezszi-költsége • 1 126 eFt Fogyatékosok nappali intézménye támogatása Báránd • 4 488 eFt hosszúhátú „C” épület felújítása	-
Módszertani Központ (Hodász)	7 500 eFt	Módszertani feladatok ellátása - Báránd	-
Szociális és Munkaügyi Minisztérium	6 491 eFt	Módszertani feladatok lezárása Hajdúszoboszló	-
Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat	80 029 eFt	Működési költségek	-
Észak-alföldi Regionális Munkaügyi Központ	8 843 eFt	Tartós munkanélküliek foglalkoztatása	-

5. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

5.1. Árbevétel

5.1.1. Árbevétel tevékenységenként

Az árbevétel megbontása a következő:

☉ Közhasznú tevékenység	1 287 080 eFt
▪ Térítési díj bevétel bentlakásos ellátásból	419 060 eFt
▪ Térítési díj bevétel alapellátásból	9 968 eFt
– Fogyatékosok napközi ellátási díja	1 126 eFt
– Házi segítségnyújtás	1 318 eFt
– Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	365 eFt
– Szociális étkeztetés	3 956 eFt
– Idősek nappali ellátása étkeztetés	489 eFt
– Pszichiátriai nappali ellátás	369 eFt
– Támogató Szolgálat	2 046 eFt
– Nővérszolgálat	299 eFt
▪ Lakóotthon élelmiszer nyersanyag	1 390 eFt
▪ Egyszeri hozzájárulás	2 998 eFt
▪ Bérleti díj	1 505 eFt
▪ Jelzőrendszeres központ (Hajdúszoboszló)	3 412 eFt
▪ Esélyek Háza	16 634 eFt
▪ Költségvetési támogatás (normatíva)	678 749 eFt
▪ Alapítótól kapott működési támogatás	80 029 eFt
▪ Derecske Város Önkormányzata támogatása	3 000 eFt
▪ Pályázati úton elnyert támogatás	39 277 eFt
▪ Alkalmazottak térítési díja	10 662 eFt
▪ Kamatbevétel	3 062 eFt
▪ Munkaügyi Központ támogatása	8 843 eFt
▪ Módszertani támogatás (Hodász)	7 500 eFt
▪ Egyéb közhasznú bevétel	991 eFt

☉ Vállalkozási tevékenység	16 207 eFt
▪ Étkeztetés	13 437 eFt
▪ Egyéb tevékenység (mosás, fűnyírás, stb.)	2 770 eFt
 ☉ Rendkívüli bevételek	 64 471 eFt
▪ Fejlesztési célú pénzeszköz	10 804 eFt
▪ Adomány	1 501 eFt
▪ Térítés nélkül átvett eszközök (VW Bora)	305 eFt
▪ Elengedett kötelezettség (Hartmann)	2 411 eFt
▪ Önkormányzattól ingyenesen kapott ingatlanhasználat elszámolt költsége	48 322 eFt
▪ Egyéb rendkívüli bevétel	1 128 eFt
 ☉ Összes árbevétel	 1 367 758 eFt

Az összes árbevétel megosztása a következő:

☉ Közhasznú tevékenység	94,11 %
☉ Vállalkozási tevékenység	1,18 %
☉ Rendkívüli bevétel	4,71 %

5.2. Költségek, ráfordítások

☉ Anyagköltség	312 608 eFt
☉ Igénybevett szolgáltatások	140 378 eFt
☉ Egyéb szolgáltatások	9 571 eFt
☉ Bérköltség	660 006 eFt
☉ Személyi jellegű kifizetés	6 939 eFt
☉ Bérjárulékok	198 875 eFt
☉ Értékcsökkenés	12 505 eFt
☉ Egyéb ráfordítások	28 394 eFt
Összesen	1 369 276 eFt

Főbb anyagköltségek	
Élelmiszer	121 546 eFt
Gázköltség	66 327 eFt
Áramdíj	32 505 eFt
Egyéb anyagköltség (egyéb anyag, szén, szakkönyvek, munkaruha)	23 261 eFt
Gyógyszer	19 560 eFt
Víz-, csatornadíj	18 655 eFt
Tisztítószer, takarítóeszközök	14 041 eFt
Üzemanyag, kenőanyag	7 344 eFt
Esélyek Háza költségei	5 912 eFt
Irodaszer	2 205 eFt
Karbantartási anyagköltség	1 252 eFt

Egyéb személyi jellegű kifizetések/Béreköltség	
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtásban dolgozók tiszteletdíja	2 327 eFt
Megbízási díj (orvosok, módszertani feladatok, stb.)	2 730 eFt
Munka-rehabilitációs foglalkoztatás díja (ellátottak)	27 140 eFt
Fejlesztő felkészítő foglalkoztatás bére és járuléka (ellátottak)	17 312 eFt

Igénybevett szolgáltatások	
Egészségügyi szolgáltatás	14 802 eFt
Szennyvízszippantás- és szállítás	9 094 eFt
Szemétszállítás, veszélyes hulladék elszállítása	8 709 eFt
Munkába járással kapcsolatos útiköltség	7 033 eFt
Karbantartás	6 556 eFt
Posta-, telefon-, kommunikációs költség	6 325 eFt
Takarítás	5 703 eFt
Ügyviteli szolgáltatás (ügyvéd, könyvelés, könyvvizsgálat)	4 770 eFt
Rendszerkarbantartás	2 927 eFt
Oktatás	1 679 eFt
Egyéb, nem nevesített szolgáltatás (szállítás, munkavédelmi feladatok, érintésvédelem, külső mosatás-Hszob., rágcsálótartás, világítótestek bérleti díja-Báránd, tűzjelző rendszer karbantartása, tagdíj, módszertani költségek, bérleti díjak, stb.)	24 458 eFt
Önkormányzattól kapott ingatlanok értékcsökkenése	48 322 eFt

Egyéb szolgáltatások	
Hatósági szolgáltatások	329 eFt
Bankköltség	6 682 eFt
Biztosítási díjak	2 559 eFt

Egyéb ráfordítások	
Kártérítés	500 eFt
Késedelmi kamat, pótlék	3 589 eFt
Bírságok (ÁNTSZ)	100 eFt
Le nem vonható ÁFA (közhasznú tevékenység után)	22 946 eFt
Gépjárműadó, kommunális adó	1 236 eFt

5.3. Adózott eredmény

A Bihari Szociális Nonprofit Kft 2009. évi adózott eredménye – 1 518 eFt.

2009. évben – tekintettel a normatíva és térítési díj bevételek közel 50 millió forinttal történő csökkenésére – több megtakarítási intézkedést is bevezetett a Nonprofit Kft. Ezek közül a legjelentősebb a második féleltől elindult létszámleépítés volt, mivel a Kft kiadásainak döntő részét a személyi jellegű ráfordítások teszik ki. Ebben az időszakban 57 fő munkaviszonya szűnt meg, ebből 15 főnek közös megegyezéssel. Az elbocsátások intézményenként az alábbiak szerint alakultak: Derecskén 13 fő, Bárándon 20 fő, Hajdúszoboszlón 16 fő, Komádiban 8 fő munkaviszonya szűnt meg.

A Kft-t jelentős összegű felmentési időre járó bér- és járulékköltség, valamint végkielégítés (5 527 eFt) terhelte a megszűnő munkaviszonyok miatt.

A Kft vezetése tisztában volt azzal, hogy az elbocsátásokból származó megtakarítás csak hosszútávon, a következő gazdasági évre hoz látható eredményt. Mérlegelnie kellett azt, hogy ha nem él a létszámleépítés lehetőségével, akkor igaz, hogy nem terheli végkielégítés, így a 2009. évet pozitív mérleg szerinti eredménnyel zárja, azonban a tovább csökkenő normatíva, az emelkedő anyag- és szolgáltatás költségek, a szállítói partnerek követeléseinek időben történő kiegyenlítése, a csökkenő tulajdonosi támogatás egyre inkább sürgette ezt a kemény lépés megtételét. A vezetés további célul tűzte ki, hogy a bér- és járulékköltségeket az intézményi normatívák szintjére kell lecsökkenteni, mivel így érhető el, hogy a térítési díj bevételek a további kiadások fedezetét biztosítsák.

Annak érdekében tehát, hogy a vezetés hosszú távon megteremtse a Kft gazdálkodásának biztonságát, meg kellett tennie ezt a lépést, mely rövidtávon, tárgyévra negatív eredményt hozott.

6. EGYÉB INFORMÁCIÓK

6.1. Vezető tisztségviselők

6.1.1. A beszámoló aláírója

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

Prek Sándorné, ügyvezető igazgató.

6.1.2. A vezető tisztségviselők munkadíja

A vezető tisztségviselők, a Felügyelő Bizottság tagjai tevékenységükért a 2009. évi üzleti év után megbízási díjban és munkabérben részesültek.

Az ügyvezető igazgató részére 6 600 eFt munkabér számfejtésére került sor. A Felügyelő Bizottság elnöke részére bruttó 300 eFt tiszteletdíjat fizettünk ki.

6.2. Bér és létszámadatok

6.2.1. Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma (2009. december 31-én): 373 fő.

A létszám intézményenkénti megbontása a következő:

Derecske	105 fő
Hajdúszoboszló	89 fő
Báránd	101 fő
Komádi	78 fő

6.2.2. Bér adatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltsége 660 006 eFt

Ebből:

megbízási díj	2 730 eFt
munka-rehabilitációs díj	27 140 eFt
fejlesztő-felkészítő foglalkoztatás bére és járuléka	17 312 eFt

6.2.3. Személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetései: 6 939 eFt.

Ebből:

Étkezési utalvány (Esélyek Háza)	357 eFt
Kiküldetési költség	51 eFt
Önkéntes egészségpénztár munkáltatói támogatása	2 942 eFt
Táppénz	3 589 eFt

Adószám: 18549861 – 2 – 09

Cégjegyzékszám: 09-09-016888

BIHARI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT

4130 Derecske, Sas u. 1.

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

2009.

Beszámolási időszak: 2009. január 01 – 2009. december 31.

Készült: Derecske, 2010. április 16.


Prek Sandorné

Ügyvezető igazgató



KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

A Bihari Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft jogelőd Intézményét, a Dermák Kht-t 1996. november 15-én alapította a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat (4024 Debrecen, Piac u. 54.). A Nonprofit Kft cégbírósági bejegyzés száma: Cg 09-09-016888.

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

A Kft közhasznú tevékenységi körei a következők:

- ☉ Szociális ellátás elhelyezéssel 4 intézményben (Derecske, Hajdúszoboszló, Báránd-Hosszúhát, Komádi)
- ☉ Szociális ellátás elhelyezés nélkül (alapellátás Derecske)
 - Nővérszolgálat
 - Támogató Szolgáltatás
 - Szociális információs szolgáltatás
 - Pszichiátriai betegek nappali intézménye
 - Fogyatékosok nappali intézménye
 - Házi segítségnyújtás
 - Idősek klubja
 - Szociális étkeztetés Derecske Város Önkormányzattal kötött megállapodás alapján
 - Jelzőrendszeres házigondozás koordinálása, szervezése, összefogása Derecske város és társközségei területén
- ☉ Esélyek Háza Humánszolgáltató Központ üzemeltetése
- ☉ Jelzőrendszeres felügyelet biztosítása (Hajdúszoboszló)

Közhasznú bevételeink a következők:

☉ Közhasznú tevékenység	1 287 080 eFt
▪ Térítési díj bevétel bentlakásos ellátásból	419 060 eFt

▪ Térítési díj bevétel alapellátásból	9 968 eFt
– Fogytékosok napközi ellátási díja	1 126 eFt
– Házi segítségnyújtás	1 318 eFt
– Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	365 eFt
– Szociális étkeztetés	3 956 eFt
– Idősek nappali ellátása étkeztetés	489 eFt
– Pszichiátriai nappali ellátás	369 eFt
– Támogató Szolgálat	2 046 eFt
– Nővérszolgálat	299 eFt
▪ Lakóotthon élelmiszer nyersanyag	1 390 eFt
▪ Egyszeri hozzájárulás	2 998 eFt
▪ Bérleti díj	1 505 eFt
▪ Jelzőrendszeres központ (Hajdúszoboszló)	3 412 eFt
▪ Esélyek Háza	16 634 eFt
▪ Költségvetési támogatás (normatíva)	678 749 eFt
▪ Alapítótól kapott működési támogatás	80 029 eFt
▪ Derecske Város Önkormányzata támogatása	3 000 eFt
▪ Pályázati úton elnyert támogatás	39 277 eFt
▪ Alkalmazottak térítési díja	10 662 eFt
▪ Kamatbevétel	3 062 eFt
▪ Munkaügyi Központ támogatása	8 843 eFt
▪ Módszertani támogatás (Hodász)	7 500 eFt
▪ Egyéb közhasznú bevétel	991 eFt

A fenti felsorolásból megállapítható, a bevételek valamivel több, mint felét az állami normatív támogatás teszi ki (52,7 %), ezt követi a bentlakásos ellátás térítési díja (32,56 %). Az alapító Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat által adott működési támogatás a Kft bevételeinek 6,2 %-át tette ki. A Kft a beszámolási évben sikeres pályázati tevékenységének köszönhetően kiugróan magas támogatást ért el a korábbi évekhez képest, ez az összbevételek 3,05 %-át tette ki. 2009-ben a korábbi évhez képest magasabb foglalkoztatási támogatást tudott igényelni a munkaügyi központokon keresztül.

Közhasznú tevékenységek ráfordításai:

Anyagjellegű ráfordítások	455 715 eFt
Személyi jellegű ráfordítások	846 362 eFt
Értékcsökkenési leírás	12 505 eFt
Egyéb ráfordítások	27 817 eFt
Összes ráfordítás	1 342 399 eFt

Tárgyévi közhasznú eredmény **- 1 510 eFt**

2009. évben a normatív állami hozzájárulás összege 678 749 eFt volt, melyet az alábbiakban részletezünk:

Bentlakásos intézményi ellátás	567 109 eFt
Derecske	126 216 eFt
Hajdúszoboszló	161 347 eFt
Báránd	178 608 eFt
Komádi	100 938 eFt
Alapellátással kapcsolatos tevékenységek	34 124 eFt
Házi segítségnyújtás	3 441 eFt
Támogató Szolgáltatás	9 338 eFt
Időskorúak nappali intézményi ellátása	4 395 eFt
Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása	9 106 eFt
Pszichiátriai betegek nappali ellátása	2 163 eFt
Szociális étkeztetés	3 748 eFt
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	1 933 eFt
Intézményen belüli foglalkoztatás	77 516 eFt
Derecske	47 661 eFt
Báránd	14 538 eFt
Komádi	15 317 eFt

A Kft derecskei, bárándi és komádi intézményében ellátottjaink intézményen belüli szociális foglalkoztatását is végzik, fejlesztő-felkészítő és munka-rehabilitációs foglalkoztatás keretében, melyre állami normatívát kaptunk.

A szakdolgozók továbbképzésére fejenként 9 400 Ft normatív támogatásban részesült a Nonprofit Kft 2009. évben, ennek megosztása intézményenként:

Derecske bentlakás	53 fő	498 200 Ft
Derecske alapellátás	13 fő	122 200 Ft
Komádi	37 fő	347 800 Ft
Hajdúszoboszló	62 fő	582 800 Ft
Báránd	80 fő	752 000 Ft
Mindösszesen	245 fő	2 303 000 Ft

A támogatást továbbképzések részvételi díjára, valamint a továbbképzési kötelezettségüknek eleget tett szakdolgozók jutalmazására fordítottuk.

2009. évben, intézményeinkben nem minden ellátottunk rendelkezett valamilyen jellegű rendszeres jövedelemmel, így a kötelező zsebpénzt, valamint a normatíván felüli különbözetet a Kft fedezte részükre.

A jövedelemmel nem rendelkező ellátotti létszám az alábbiak szerint alakult intézményenként:

Derecske	1 fő
Báránd	10 fő
Komádi	3 fő
Hajdúszoboszló	2 fő
Mindösszesen	16 fő

2008 novemberében több szociális témájú pályázati kiírás is megjelent, melyek mind a bentlakásos intézményi ellátásra, mind az alapellátásokra vonatkoztak. 7 pályázatot nyújtottunk be, s mind a hét pályázat sikerrel szerepelt az elbírálás során, s összesen 27 462 eFt-ot nyertünk el. A pályázatok előfinanszírozásúak voltak, s azokat – a közbeszerzési eljárást követően – 2009. április-május időszakban valósítottuk meg.

Az elnyert pályázati kategóriák és összegek az alábbiak:

<i>Intézmény neve</i>	<i>Felhasználás jellege</i>	<i>Elnyert pályázati támogatás (eFt)</i>
Idősek Otthona, Hajdúszoboszló	Nyílászárók cseréje ellátotti szobákban	14 986 eFt
	2008. január-március időszaki kieső	1 368 eFt

	normatíva (üres férőhelyek miatt)	
Pszichiátriai Betegek és Értelmi Fogyatékosok Otthona, Bátorfő	Szerep-Hosszúhát Intézmény 30 férőhelyes épületének felújítása (vizesblokkok felújítása, padlócsere, festés, nyílászáró csere)	4 488 eFt
Szakosított Ellátást Végző Központ, Derecske	Morgó tanyai kúria épület – nyílászáró csere	3 400 eFt
Idősek Klubja, Derecske	2008. évi rezsiköltség támogatása	1 500 eFt
Fogyatékosok nappali ellátása, Derecske	Fejlesztő-foglalkoztató eszközök beszerzése, laptop, nyomtató beszerzése, bérköltség támogatása	1 126 eFt
Pszichiátriai betegek nappali intézménye, Derecske	Fejlesztő-foglalkoztató eszközök beszerzése, laptop beszerzése, bérköltség támogatása	563 eFt

A projektekben foglaltakat határidőre megvalósítottuk, s az erről szóló szakmai és pénzügyi beszámolót megküldtük az ESZA Nonprofit Kft részére. A pályázati felügyelő szerv valamennyi elszámolásunkat elfogadta és lezártnak minősítette. A pályázatok segítségével sikerült, ha kis mértékben is, de emelni a szolgáltatás színvonalán, javítani az elhelyezési körülményeken.

2009 szeptemberében a Szociális és Munkaügyi Minisztérium előminősítő pályázatot írt ki a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 99/B., 99/D., valamint a 99/E. §-okban meghatározott szociális foglalkoztatást működtető szociális intézmények szociális foglalkoztatási támogatására.

A Kft valamennyi szociális foglalkoztatást végző intézményére (Derecske, Bátorfő-Hosszúhát, Komádi) beadta az előminősítő pályázatot. A pályázat első körében a derecskei intézmény két telephelye (Morgó tanya 1., Sas utca 1.), a komádi intézmény, valamint a batorfői telephely szerepelt sikerrel. A hosszúhát telephely pályázatát elutasították.

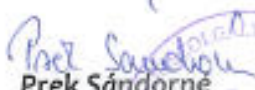
A pályázat második körének kiírása 2009 decemberében jelent meg, határidőre véglegesítettük a pályázatainkat, s a második fordulóban valamennyi pályázatunk sikeresnek bizonyult. A támogatási szerződések aláírására 2010 februárjában került sor, a szerződések 3 évre szólnak.

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás szolgáltatásra szintén kétfordulós pályázatot írt ki a szakminisztérium 2009 szeptemberében. Az előfordulón, illetve a második pályázati körben is sikerrel szerepeltünk, így ez az ellátási forma is finanszírozási szerződésen keresztül kerül megszervezésre, a szerződés 3 évre szól.

Így mind a szociális foglalkoztatás, mind a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás kikerült az állami normatíva támogatási körből, a Támogató Szolgáltatáshoz hasonlóan.

Szintén 2009. szeptemberében került kiírásra a Támogató Szolgálat fejlesztését célzó pályázat, mely során informatikai eszközökre és továbbképzések finanszírozására adtunk be pályázatot. A Foglalkoztatási és Szociális Hivatal (FSZH) pozitívan bírálta el projektünket, s 500 eFt támogatásban részesültünk, melyből komplett számítógép konfiguráció beszerzését, illetve a támogató szolgáltatásban dolgozó szakemberek képzését tudjuk következő évben finanszírozni.

Derecske, 2010. április 16.


Prek Sándorné
ügyvezető igazgató



Bihari Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft

4130 Derecske, Sas u. 1.

Kimutatás a költségvetési támogatás felhasználásáról a normatív állami hozzájárulás kivételével 2009. év

ezerFt

Ssz.	Megnevezés	Támogatás összege	Felhasználás célja
1.	Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat	80 029	működést segítő támogatás
2.	Észak-alföldi Regionális Munkaügyi Központ	8 843	foglalkoztatás támogatása
3.	Foglalkoztatási és Szociális Hivatal	9 338	támogató szolgálat működtetése
4.	Szociális és Munkaügyi Minisztérium	13 991	regionális módszertani feladatok ellátása (Báránd) 2008. évi módszertani feladatok ellátása (Hszoboszló)
Összesen		112 201	

Derecske, 2010. április 16.



Bihari Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft
4130 Derecske, Sós u. 1.

**Kimutatás vagyonfelhasználásról
2009. év**

ezerFt

Megnevezés	Előző év 2008.	Tárgy év 2009.	Változás eFt-ban		Változás %-ban		Megjegyzés
			+	-	+	-	
Saját tőke összesen	19 524	18 006		1 518		7,78	-
Induló tőke							
- növelésre ható tényezők	3270	3270				-	-
- csökkenésre ható tényezők							-
Tőkeváltozás							-
- növelésre ható tényezők						-	-
- csökkenésre ható tényezők							-
Lekötött tartalék							-
- növekedése						-	-
- csökkenése							-
Értékelési tartalék							-
- növekedése						-	-
- csökkenése							-
Tárgyévi összes eredmény							-
- növekedése	239	-1518		1757		635,15	-
- csökkenése							-
Közhasznú tevékenység tárgyévi eredményének							-
- növekedése					8,70	-	-
- csökkenése	-1641	-1510		131			-
Vállalkozási tevékenység tárgyévi eredményének							-
- növekedése							-
- csökkenése	1880	-8		1888		235	-

Derecske, 2010. április 16.



Bihari Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft

4130 Derecske, Sas u. 1.

Kimutatás a cél szerinti juttatásokról 2009. év

A Kft által a cél szerinti tevékenysége keretében nyújtott pénzbeli és nem pénzbeli szolgáltatás értékei az alábbiak:

Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Pénzbeli juttatás		Természetbeli juttatások		Összesen	
		2008. év	2009. év	2008. év	2009. év	2008. év	2009. év
1.	Bentlakásos intézményi ellátás: (étkezés, szállás, ruházat, gyógyszer, orvosi ellátás, foglalkoztatás, programok, stb.)						
	a) Derecske	-	-	352 282 656	325 157 424	352 282 656	325 157 424
	b) Hajdúszoboszló	-	-	341 093 164	307 520 795	341 093 164	307 520 795
	c) Komádi	-	-	149 787 826	214 246 720	149 787 826	214 246 720
	d) Báránd	-	-	278 377 522	332 980 704	278 377 522	332 980 704
2.	Költőpénz						
	a) Derecske	62 700	142 500	-	-	62 700	142 500
	b) Hajdúszoboszló	92 924	68 400	-	-	92 924	68 400
	c) Komádi	-	165 300	-	-	-	165 300
	d) Báránd	684 400	671 080	-	-	684 400	671 080
Összesen:		840 024	1 047 280	1 121 541 168	1 179 905 643	1 122 381 192	1 180 952 923

Derecske, 2010. április 16.



Bihari Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft
4130 Derecske, Sas u. 1.

**Kimutatás a gondozási napok alakulásáról
2009. év**

Gondozási napok alakulása	2008. év	2009. év
Derecske	59 077	59 085
értelmi fogyatékos ellátás	34 249	34 276
pszichiátriai beteg ellátás	24 828	24 809
Hajdúszoboszló	70 369	81 374
idős ellátás	53 189	60 824
demens ellátás	8 176	9 859
pszichiátriai beteg ellátás	9 004	10 691
Komádi	30 446	50 110
értelmi fogyatékos ellátás	30 446	50 110
Báránd	79 789	84 270
szenvedélybeteg ellátás	30 867	35 582
értelmi fogyatékos ellátás	37 909	35 918
pszichiátriai beteg ellátás	11 013	12 770
Összesen	239 681	274 839

Derecske, 2010. április 16.


Prek Sándorné
ügyvezető igazgató



Bihari Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft

4130 Derecske, Sas u. 1.

Kimutatás a kapott támogatásokról 2009. év

eFt-ban

Ssz.	Megnevezés	Támogatás összege	Támogatást nyújtó szerv megnevezése	Támogatás célja
1.	Központi költségvetési szervtől	7 500	Szociális és Munkaügyi Minisztérium	regionális módszertani feladatok ellátása
		6 491	Szociális és Munkaügyi Minisztérium	hajdúszoboszlói megszünt módszertan által végzett feladatok
		9 338	Foglalkoztatási és Szociális Hivatal (FSZH)	támogató szolgálat működtetése
		14 986	ESZA Nonprofit Kft	Hajdúszoboszló - nyílászárócsere
		1 368	ESZA Nonprofit Kft	Hajdúszoboszló - gázkötség támogatása
		3 400	ESZA Nonprofit Kft	Derecske, Morgó tanya - kúria épület nyílászárócsere
2.	Pályázatkezelő szervtől	4 488	ESZA Nonprofit Kft	Hosszúhát - "C" épület felújítása
		1 126	ESZA Nonprofit Kft	fogyatékosok nappali ellátása fejlesztése
		563	ESZA Nonprofit Kft	pszichiátriai nappali ellátás fejlesztése
		1 500	ESZA Nonprofit Kft	idősek klubja rezsiköltségének támogatása
		5 490	ESZA Nonprofit Kft	HEFOP pályázat lezárása
		8 843	Munkaügyi Központ	foglalkoztatás támogatása
3.	Elkülönített állami pénzalaptól	80 029	Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat	működési támogatás
4.	Tulajdonostól			
	Összesen	145 122		

Vállalkozásoktól kapott támogatás

eFt-ban

Ssz.	Megnevezés	Támogatás összege	Támogatást nyújtó szerv megnevezése	Támogatás célja
1.	Egyéb vállalkozás	0		
	Összesen	0		

Derecske, 2010. április 16.



Bihari Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft

4130 Derecske, Sas u. 1.

Kimutatás a vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról 2009. év

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Eltérés eFt-ban		Eltérés %-ban	
	2008. év	2009. év	+	-	+	-
Bér	7 012	6600	-	412	-	5,8
Tiszteletdíj	900	900	-	-	-	-
Megbízási díj	-	-	-	-	-	-
Költségtérítés	-	-	-	-	-	-
Értékpapír juttatás	-	-	-	-	-	-
Természetbeni juttatás	-	-	-	-	-	-
ebből adóköteles	-	-	-	-	-	-
ebből adómentes	-	-	-	-	-	-
Folyósított kölcsön teljes összege	-	-	-	-	-	-
visszafizetett kamat	-	-	-	-	-	-
visszafizetett tőke	-	-	-	-	-	-
fennálló tartozás	-	-	-	-	-	-
Egyéb juttatások (jutalom, végkielégítés)	-	-	-	-	-	-
Összesen	7 912	7500	-	412	-	5,8

eFt-ban

Derecske, 2010. április 16.

Adószám: 18549861 – 2 – 09

Cégjegyzékszám: 09-09-016888

BIHARI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT

4130 Derecske, Sas u. 1.

BESZÁMOLÓ

A 2009. ÉVI ÜZLETI TERV

TELJESÍTÉSÉRŐL

Beszámolási időszak: 2009. január 01 – 2009. december 31.

Készült: Derecske, 2010. április 16.

A Bihari Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft jogelőd intézményét, a Dermák Kht-t 1996. november 15-én alapította a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat (4024 Debrecen, Piac u. 54.). A Nonprofit Kft cégbírósági bejegyzés száma: Cg 09-09-016888.

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

A Kft tevékenysége két alapvetően jól elkülöníthető szakmai feladatra osztható:

- ☉ Az egyik az alapító Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat 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 időskorúak, értelmi fogyatékosok, pszichiátriai betegek, továbbá Derecske város és vonzáskörzete (Mikepércs, Sáránd, Hajdúbagos, Konyár, Tépe) lakosságának szociális ellátása.

A Nonprofit Társaság tevékenységi körei

1. Kötelező tevékenység

Intézmény neve	Bentlakásos intézményi ellátási forma	Ellátotti létszám működési engedély szerint	Átlagos ellátotti létszám 2009. évben
Szakosított Ellátást Végző Központ, Derecske	értelmi fogyatékosok ellátása	92	92
	pszichiátriai betegek ellátása	68	68
Idősek Otthona, Hajdúszoboszló	időskorúak ellátása	180	166,64
	demens ellátás	30	27,01
	pszichiátriai betegek ellátása	30	29,29
Pszichiátriai Betegek és Értelmi Fogyatékosok Otthona, Báránd - Hosszúhát	szenvedélybetegek ellátása (Báránd)	100	97,48
	értelmi fogyatékosok és pszichiátriai betegek ellátása (Hosszúhát)	160	133,2
Fogyatékosok Otthona, Komádi	értelmi fogyatékosok ellátása	185	137,29

A táblázatból kitűnik, hogy a derecskei intézmény egész évben teljes ellátotti létszámmal működött, mely egyrészt a viszonylag stabil ellátotti körnek, másrészt

pedig a várakozók magas számának, azok szinte azonnali elhelyezhetőségének köszönhető. 2009. évben 9 fő ellátott jogviszonya szűnt meg, ebből 5 fő másik intézménybe, illetve családjához költözött el, 4 fő ellátott elhunyt. Tárgyévben 9 fő új ellátott érkezett az intézménybe.

A hajdúszoboszlói idősok otthonában az év második felében sikerült ellátotti létszámnövekedést elérni, mely az intézményvezető igen nehéz munkája révén valósult meg. Sajnos jellemző, hogy az idős ellátottak igen rossz egészségi állapotban kerülnek be az intézménybe, s ezen ellátottak körében az elhalálozási arány nagyon magas. 2009. évben 74 fő ellátottnak szűnt meg a jogviszonya, ebből 66 fő hunyt el, 8 fő másik intézménybe, illetve otthonába került vissza. Tárgyévben 84 fő került be új ellátottként. Ebből is jól látható, hogy az ellátotti forgás igen magas, a maximális vagy közel maximális ellátotti létszám fenntartása folyamatos vezetői odafigyelést igényel.

A bárándi intézmény esetében a hosszúhátú „C” épület felújítása miatt a korábban ott élő ellátottak nagy része a komádi intézménybe, néhányuk pedig az intézmény másik két épületébe került áthelyezésre. Az átalakított „C” épületben pszichiátriai átmeneti ellátást kívántunk bevezetni, azonban mivel az új ellátási formát nem jeleztük az előzetes normatíva igénylés során (2008. június 30-ig, amikor még nem terveztünk ezzel az ellátási formával), ezért az épületet ellátottakkal nem tudtuk feltölteni, mivel normatívát csak 2010-től tudtunk rá igényelni. Így az átlagos ellátotti létszám alacsonyabb az előző évhez képest. A bárándi intézmény többi épületeiben az ellátotti létszám megközelítette a 100 %-ot. Az intézménybe 2009. évben összesen 12 fő érkezett, 50 ellátott jogviszonya szűnt meg, ebből 5 fő elhunyt, 45 fő pedig a hajdúszoboszlói, illetve a komádi intézménybe került át.

A Komádi Intézmény új, Fő u. 222-224. szám alatti épületére 2009. január 6-án kapta meg jogerős működési engedélyét, a 100 fő ellátotti kör bővítését ettől az időponttól kezdhette meg az intézmény. Az otthon feltöltése igen lassan haladt, mivel a sorban állók ORSZSZI alapvizsgálata hosszadalmasan volt, illetve a sorban állók gondnokai nem voltak minden esetben együttműködők. A 137 fős főépületet csak 2009. júliusára sikerült feltölteni, illetve a további 4 db 12 fős lakóotthonból csak a Bodza lakóotthont

sikerült beindítani 2009. júliusától. Így az intézmény csak 137 fős átlag ellátotti létszámmal rendelkezett 2009. évben. Az intézményben 7 fő jogviszonya szűnt meg, ebből 5 fő elhunyt, 1 fő másik intézménybe, 1 fő pedig családjába került vissza. 2009-ben 57 fő érkezett az intézménybe, 47 fő másik intézményből, 10 fő családból érkezett.

A 2009. évi normatíva összegek jelentős mértékben változtak 2008. évhez képest. A változást az alábbi táblázat szemlélteti:

A normatív támogatás jogcíme	Éves normatíva összege (Ft/fő/év, Ft/szolgáltatás)	
	2008. év	2009. év
Fogyatékos személyek, pszichiátriai és szenvedélybetegek bentlakásos intézményi ellátása	800 000 Ft	787 450 Ft
Demens betegek bentlakásos intézményi ellátása	800 000 Ft	787 450 Ft
Időskorúak ápoló-gondozó otthoni ellátása régi ellátottak esetén vagy új ellátottak esetén (ÖNYM 150 % fölött)	700 000 Ft	689 000 Ft
Időskorúak ápoló-gondozó otthoni ellátása új ellátottak esetén (ÖNYM 150 % alatt)	785 000 Ft	772 700 Ft
Értelmi fogyatékos napközbeni ellátására	465 100 Ft	454 110 Ft
Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása	220 000 Ft	214 650 Ft
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	30 000 Ft	29 500 Ft
Szociális étkeztetés új ellátottak esetén (ÖNYM 150 % alatt)	92 500 Ft	91 050 Ft
Szociális étkeztetés új ellátottak esetén (ÖNYM 150 % és 300 % között)	82 000 Ft	80 700 Ft
Szociális étkeztetés új ellátottak esetén (ÖNYM 300 % fölött)	65 000 Ft	64 000 Ft
Házi segítségnyújtás új ellátottak esetén (ÖNYM 150 % alatt)	275 000 Ft	270 700 Ft
Házi segítségnyújtás új ellátottak esetén (ÖNYM 150 % fölött)	173 700 Ft	171 000 Ft
Időskorúak nappali intézményi ellátása	150 000 Ft	146 200 Ft
Szociális továbbképzés és szakvizsga	9 400 Ft	9 400 Ft

A táblázatból kitűnik, hogy minden ellátási forma esetében csökkent az egy főre jutó normatíva összege, még nagyobb terhet róva ezzel az intézmények működtetésére.

Az egyes intézmények normatíva bevételei az alábbiak szerint alakultak:

Bentlakásos intézményi ellátás	Éves normatíva összege
Báránd	178 608 eFt
Hajdúszoboszló	161 347 eFt
Derecske	126 216 eFt
Komádi	100 938 eFt
Összesen	567 109 eFt

Fenti táblázatból kitűnik, hogy a bárándi intézmény a legmagasabb, míg a komádi intézmény a legalacsonyabb normatíva bevételt realizálta 2009. évben. A bevétel függ az ellátotti létszámtól, illetve a normatíva jellegétől.

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 2009.	Egy ellátott által fizetett havi átlag térítési díj 2009. évben
Hajdúszoboszló	153 474 eFt	57 367 Ft
Báránd	109 685 eFt	39 624 Ft
Derecske (bentlakás)	90 326 eFt	47 045 Ft
Komádi	65 575 eFt	39 804 Ft
Összesen	429 028 eFt	

A táblázatból kitűnik, hogy a hajdúszoboszlói Idősek Otthonában a legmagasabb a térítési díj bevétel, jóval meghaladja a hasonló ellátotti létszámmal, de más típusú ellátotti körrel rendelkező bárándi intézmény bevételét. Általánosságban elmondható, hogy az idősek otthonában jóval magasabb jövedelmű ellátottak élnek, mint egy fogyatékos otthonban. A legalacsonyabb bevétellel a komádi intézmény teljesített, hiszen az ott elhelyezett középsúlyos, súlyos fogyatékosok minimális jövedelmi szinttel rendelkeznek.

Az egy ellátottra jutó átlag havi térítési díjakkal látható, hogy a hajdúszoboszlói otthonban a legmagasabb az átlag térítési díj összege, ezt követi a derecskei

bentlakásos intézmény, majd a komádi és a bárándi intézmény, ahol a legmagasabb azon ellátottak száma, akik nem tudnak térítési díjat fizetni.

2. Közhasznú és üzleti tevékenységi körök:

- ◆ Szociális ellátás elhelyezéssel;
- ◆ Szociális ellátás elhelyezés nélkül:
 - Szociális Információs és Szolgáltató Központ üzemeltetése,
 - Fogyatékosok nappali intézménye,
 - Pszichiátriai betegek nappali intézménye,
 - Nővérszolgálat,
 - Egyéb humán egészségügyi ellátás keretében a város területén ápolási munka, valamint otthoni szakápolás,
 - Házi segítségnyújtás,
 - Idősek nappali ellátása,
 - Szociális étkeztetés Derecske Város Önkormányzattal kötött megállapodás alapján;
 - Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás koordinálása, szervezése, összefogása Derecske város és társközségei területén,
 - Esélyek Háza Humánszolgáltató Központ üzemeltetése.
- ◆ Ebédkiszállítás a városba;
- ◆ Ebéd készítése külső megrendelő részére;
- ◆ Kisebb karbantartási munkák végzése a város intézményei és a lakosság részére;
- ◆ Gépkocsi szabad kapacitásának kihasználása;
- ◆ Mosatás;
- ◆ Helyiségek bérbeadása
- ◆ Jelzőrendszeres felügyeleti-koordinációs feladatok ellátása - Hajdúszoboszló.

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

Derecske Város Önkormányzatával érvényben lévő ellátási szerződés alapján átlag 23 főt részesítettünk házi segítségnyújtásban, 30 fő nappali ellátását biztosítottuk az Idősek Klubjában, valamint szociális étkeztetést 50 fő vett igénybe. Pszichiátriai betegek nappali

intézményi ellátásában 18 fő, fogyatékosok nappali ellátását átlagosan 23 fő vette igénybe.

A Támogató Szolgáltatás szállító szolgáltatásában 3 704 feladatmutatóval, a személyi segítségben pedig 2 640 egységnyi feladatmutatóval teljesítettek 2009. évben.

Az alapellátási feladatok közül a Támogató Szolgálat biztosítása ettől az évtől a Foglalkoztatási és Szociális Hivatallal kötött finanszírozási szerződés keretében történik, mivel a feladatellátás biztosítása már nem kötelezően előírt a helyi önkormányzatok részére. A szerződés 3 évre szól, ezt követően újból pályázatot kell benyújtanunk az FSZH részére.

2009. január 1-től megszűnt a közösségi pszichiátriai ellátási forma, mint tevékenység, ugyanis ez szintén kikerült a kötelezően ellátandó helyi önkormányzati feladatok közül, s az erre kiírt felhívásra beadott pályázatunkat elutasították. Így a településen és környékén nincs ilyen jellegű ellátási forma, újabb pályázati kiírásra pedig még nem került sor.

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

2009. évi üzleti tervünk teljesítésének főbb adatait az alábbiakban mutatom be. A tervezési időszakot nehezítette az a tény, hogy a 2008-as évben csak törtidőszak és ezzel együtt törtadatok álltak a rendelkezésünkre. 2009-es év volt az első év, amikor mind a négy bentlakásos intézmény teljes üzleti évben (január 1 – december 31.) a Kft fenntartásában működött, így a későbbiekben ez szolgál majd igazán összehasonlítható adatokat tartalmazó bázis évként.

BEVÉTELEK

adatok ezer Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Terv	Tény	Teljesítés %-ban
1.	Állami normatíva	670 776	678 749	101,2 %
2.	Ellátottak térítési díja	385 416	429 028	111,3 %
3.	Egyéb közhasznú bevétel	172 279	243 774	141,5 %
4.	Üzletszerű bevétel	19 000	16 207	85,3 %
	Bevételek összesen	1 247 471	1 367 758	109,6 %

Az állami normatíva adatában az alapfeladatok után járó normatíván túl szerepel az intézményen belüli szociális foglalkoztatás, valamint a továbbképzési normatíva is. A tényadat 1,2 %-kal magasabb bevételt eredményezett a tervhez képest.

Az ellátottak térítési díjaiból származó bevétel 2009. évi tényadata 11,3 %-kal mutat nagyobb bevételt a tervhez képest.

A fenti két mutató tükrözi azt, hogy a Kft nagy hangsúlyt fektetett az ellátotti létszám növelésére, ezzel mind a normatíva, mind a térítési díj bevételeink emelkedtek a tervhez képest.

Egyéb közhasznú bevételeink is magasabb értéket mutatnak a tervhez képest, ez többek között a Munkaügyi Központ támogatása (8 843 eFt), a pályázati bevételek (39 277 eFt) és a módszertani támogatás (7 500 eFt) lehívása miatt emelkedett ilyen mértékben.

Az üzletszerű bevételeink visszaesést mutatnak a tervhez képest. Sajnos a tavaly begyűrűzött gazdasági válság a szolgáltatásaink igénybevételére is hatással volt. Üzleti partnereink között szerepel a berettyóújfalui Toldi Miklós Református Általános Iskola (ebédkészítés), a külső foglalkoztatást végző Kézmű Nonprofit Kft (foglalkoztató helyiségek bérlete). A vállalkozási bevételeink kisebb hányadát a lakosság és a helyi vállalkozások által igénybevett étkezés, mosatás, bérleti szolgáltatás teszi ki.

KIADÁSOK

adatok ezer Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Terv	Tény	Teljesítés %-ban
1.	Anyagjellegű kiadások	369 191	452 986	122,7 %
2.	Személyi jellegű kifizetések	813 680	865 820	106,4 %
3.	Egyéb költségek	64 600	50 470	78,1 %
	Kiadások összesen	1 247 471	1 369 276	109,8 %

Az anyagjellegű kiadások (anyagköltségek, igénybevett anyagjellegű szolgáltatások) nagymértékű eltérést mutatnak a tervadathoz képest. 2009. évben megtakarítási intézkedéseink között szerepelt az anyagköltségek, igénybevett szolgáltatások lehetőség szerinti csökkentése, felhasználásának, igénybevételének korlátozása. Azonban olyan külső tényezőkre, mint az anyagárak, szolgáltatások díjának emelése, a halaszthatatlan javítások elvégzésének szükségessége, nem tudunk hatással lenni. Ez megmutatkozik a

kiadások összegében is. Az *anyagköltségek* tekintetében az irodaszerek kivételével minden területen emelkedtek a kiadások 2008-as évhez képest, különösen nagymértékű emelkedést mutat a gázköltség, mely 27 626 eFt-tal, azaz 71,4 %-kal (!) növekedett 2008-hoz képest, de szintén nagy a különbség a többi rezsiköltség (víz- és csatornadíj 8 429 eFt, áramköltség 4 899 eFt különbözet) esetében is. A gázköltségek csökkentése érdekében megújuló energiaforrásokkal működő gázkazánok beépítését kívánjuk pályázati úton megvalósítani az elkövetkező üzleti évben. Az anyagköltségek között jelentősen nőtt az élelmiszerköltség (16 934 eFt), a gyógyszerköltség (3 672 eFt). A többi anyagköltség esetében (üzemanyag, karbantartási anyag, tisztítószer, stb.) 5-10 % körüli emelkedés volt tapasztalható.

Az *igénybevett szolgáltatások* esetében új szolgáltatási forma a takarítási szolgáltatás, melyet 2009 szeptemberétől lát el külső vállalkozó. Különösen nagymértékű emelkedést mutat az egészségügyi szolgáltatások díja, mely 6 031 eFt-tal növekedett előző évhez képest. Némi csökkenés volt tapasztalható a munkába járás útiköltségében, a telefonköltségekben, a szennyvízszippantás- és szállítás költségében. Átlagosan 5-10 %-os költségnövekedést realizáltunk a többi kiadás (karbantartási szolgáltatás, rendszerkarbantartás, postaköltség, szemét- és veszélyes hulladék szállítása, egyéb szolgáltatás) esetében. A hajdúszoboszlói mosoda felújítása miatt még az év első negyedévében is terhelte a Kft-t a külső mosatás díja, ennek költsége 8 419 eFt volt.

A *személyi jellegű kifizetések* és a bérek utáni járulékok a tervhez képest csak minimális, - 6,4 százalékpontos eltérést mutatnak. Az előző évi adathoz képest azonban csökkenést mutat, 3 730 eFt-tal kevesebb a személyi jellegű ráfordítások összege 2008. évhez viszonyítva. Annak érdekében, hogy a költségeink legnagyobb hányadát kitevő személyi jellegű kiadásokat mérsékelni tudjuk, minden intézményünkben létszámleépítést indítottunk el 2009 nyarán, megszüntetésre került a munkáltatói egészségpénztári hozzájárulás finanszírozása is. A leépítés során 57 fő munkaviszonya szűnt meg, ebből 15 főnek közös megegyezéssel. Az elbocsátások intézményenként az alábbiak szerint alakultak: Derecskén 13 fő, Bárádon 20 fő, Hajdúszoboszlón 16 fő, Komádiban 8 fő munkaviszonya szűnt meg. Az elbocsátottak között a takarító személyzet létszáma volt a legmagasabb, összesen 23 fő. A takarító személyzet közül 10 főt az új vállalkozó

jogfolytonossággal vett át. Ennek ellenére a Kft-t jelentős összegű felmentési időre járó bér- és járulékköltség, valamint végkielégítés (5 527 eFt) terhelte a megszűnő munkaviszonyok miatt. Az elbocsájtásokból származó megtakarítás csak hosszútávon, a következő gazdasági évre hoz eredményt.

Az egyéb költségeinket (biztosítási díjak, bankköltségek, adók, le nem vonható ÁFA, stb.) sikerült a tervhez képest alacsonyabb szinten tartani, ezért ott 21,9 %-kal alacsonyabb összköltséggel tudtunk zárni a tervhez képest.

Az összkiadás tervezett és tényleges mértéke 9,8 %-os eltérést mutat. Ez legfőképpen az alapanyagok, szolgáltatások költségének emelkedésével, illetve a személyi jellegű kiadások emelkedésével magyarázható.

A következő gazdasági évben is törekedni kell további megtakarítási célkitűzések elérésre, a szociális ápolás, gondozás szinten tartása mellett.

Derecske, 2010. április 16.


Prek Sándor
ügyvezető igazgató



Bihari Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft
4130 Derecske, Sas u. 1.

Befektetett eszközök
2009. december 31.

Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Bruttó érték	Értécsökkenés	Nettó érték
1.	Szellemi termék	1 028 789	827 331	201 458
2.	Épületek	467 700 505	35 984 609	431 715 896
3.	Építmények	3 332 084	956 716	2 375 368
4.	Telek	18 520 000	0	18 520 000
5.	Üzemi gépek, berendezések	16 534 530	15 155 749	1 378 781
6.	Járművek	7 942 373	7 933 195	9 178
7.	Irodai, igazgatási berendezések	5 409 052	4 048 612	1 360 440
8.	Üzemkörön kívüli berendezések	1 433 750	1 433 750	0
9.	Támogatásból beszerzett tárgyi eszközök	2 326 396	2 040 851	285 545
	Befektetett eszközök összesen	524 227 479	68 380 813	455 846 666
10.	Tartós részesedés más vállalkozásban	100 000	0	100 000
11.	Tartalékpénzeszközök	64 767 000	0	64 767 000
	Összesen	64 867 000		64 867 000
	Mindösszesen	589 094 479	68 380 813	520 713 666

Derecske, 2010. április 16.

Gazdasági Ellátó Szervezet vezetője

Kántor Ibolya



Bihari Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft
4130 Derecske, Sas u. 1.

Készletek
2009. december 31.

Beszámoló
2. számmal mellékel

eft-ban

Ssz.	Megnevezés	Nyitókészlet	Zárókészlet	Változás
1.	Elelmezési anyag	3 104	10 075	6 971
2.	Vegyiárú, szén	458	3 267	2 809
	Mindösszesen	3 562	13 342	9 780

Rövid lejáratú kötelezettségek

eft-ban

Ssz.	Megnevezés	Összeg
1.	E-ON tartozás	2 250
2.	Belföldi szállítók	67 017
3.	Munkabértartozás	33 526
4.	Munka-rehabilitációs díj	1 394
5.	Tiszteletdíj	149
6.	Társadalombiztosítási kötelezettség	30 996
7.	Adótartozások	26 226
8.	Condozottakkal szembeni kötelezettség	9 729
9.	Hagyatékek	2 109
10.	Egyéb kötelezettség	6 271
11.	Ajánlati biztosíték	1 200
	Mindösszesen	180 867

Derecske, 2010. április 16.

Kántor Ibolya

Gazdasági Ellátó Szervezet vezetője



Bihari Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft
4130 Derecske, Sas u. 1.

Adók részletezése
2009. év

eft-ban

Ssz.	Megnevezés	Esedékes összeg
1.	Személyi jövedelemadó	21 322
2.	Egészségügyi hozzájárulás	1 331
3.	Vízkezelési hozzájárulás	
4.	Munkaadói járulékok	1 081
5.	Rehabilitációs hozzájárulás	
6.	Munkavállalói járulékok	1 411
7.	Fizetendő általános forgalmi adó	
8.	Társasági adó	
9.	Késedelmi pótlék	230
10.	Startkártyás járulékok	253
11.	Kommunális adó	518
12.	Szaképzési hozzájárulás	80
13.	Iparűzési adó	
Mindösszesen		26 226

Derecske, 2010. április 16.

Kántor Ibolya
Gazdasági Ellátó Szervezet vezetője



Bihari Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft
4130 Derecske, Sas u. 1.

Tájékoztató adatok a foglalkoztatottak létszámalakulásáról
2009. év

Ssz.	Megnevezés	Nyitó létszám	Változás		Záró létszám	Személyi jellegű kifizetés
			+	-		
1.	Ügyvezető	1			1	8 735 400
2.	Intézményvezetők, gazdaságvezetők	5			5	22 269 600
3.	Szociális gondozó és ápolók	210,5	8	21	197,5	449 847 052
4.	Mentálhigiénés munkatársak	44	5	8	41	94 514 570
5.	Foglalkoztatásban résztvevő dolgozók	10	2	1	11	23 863 253
6.	Fejlesztő-felkészítő foglalkoztatásban lévő ellátottak	20			20	17 312 131
7.	Alapellátásban résztvevő dolgozók	13	1		14	27 411 896
8.	Lakóotthoni segítők	1,6		0,6	1	3 451 180
9.	Takarítók	22		22	0	33 978 412
10.	Karbantartók	17,4		4,2	13,2	26 090 220
11.	Gépkocsivezetők	6		1	5	14 833 044
12.	Konyhai dolgozók	37	3	4	36	51 493 140
13.	Mosodai dolgozók	13,5	1,5		15	25 766 104
14.	Irodai dolgozók	13,2	1	1	13,2	27 815 572
	Összesen	414,2	21,5	62,8	372,9	827 381 574

Egyéb közhasznú foglalkoztatottak létszámalakulása
2009. év

Ssz.	Megnevezés	Nyitó létszám	Változás		Záró létszám	Személyi jellegű kifizetés
			+	-		
1.	Esélyek Háza dolgozói	3	1	1	2	8 567 753
	Összesen	3	1	1	2	8 567 753

Derecske, 2010. április 16.

Kántor Ibolya
Gazdasági Ellátó Szervezet vezetője

