

A 153/2008. (V. 31.) MÖK határozat 1. számú melléklete

**DERMÁK Derecskei Mentálhigiénés és
Ápolási Központ Kht.**

**DERMÁK Derecskei Mentálhigiénés és Ápolási Központ
Közhasznú Társaság
Derecske**

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

2007.

Debrecen, 2008. május 13.

Adószám: 18549861-2-09

Cégbíróság: Hajdú-Bihar megyei Bíróság

Cégjegyzék szám: 09-14-000013

DERMÁK Derecskei Mentálhigiénés és Ápolási Központ Kht.

4130 Derecske, Morgó tanya 1.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege
"A" változat

Sorszám	1000 HUF	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02+04+06. sor)	461 187		470 640
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	237		599
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	447 009		439 281
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	13 941		30 760
07.	06. sorból: Befektetett eszközök érték helyesbítése	0		0
08.	B. Forgóeszközök (9+10+11+12. sor)	14 101		55 923
09.	I. KÉSZLETEK	1 415		2 428
10.	II. KÖVETELÉSEK	6 178		17 441
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	6 508		36 054
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	169		2 374
14.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (01+08+13. sor)	475 457		528 937

Sorszám	1000 HUF	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16+18+19+20+21+22+23. sor)	5 087		24 841
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 270		3 270
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
19.	III. TŐKETARTALÉK	0		0
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	17 075		6 945
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	- 15 258		14 626
24.	E. Céltartalékok	0		10 554
25.	F. Kötelezettségek (26+27+28. sor)	61 773		88 304
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	12 169		7 670
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	49 604		80 634
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	408 597		405 238
30.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (15+24+25+29. sor)	475 457		528 937

Adószám: 18549861-2-09
Cégbíróság: Hajdú-Bihar megyei Bíróság
Cégjegyzék szám: 09-14-000013

DERMÁK Derecskei Mentálhigiénés és Ápolási Központ Kht.

4130 Derecske, Morgó tanya 1.

**Egyszerűsített éves beszámoló "A" eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

Beszámolási időszak: 2007. január 01. - 2007. december 31.

Derecske, 2008. április 30.

.....
A gazdálkodó képviselője

P.h.

Sorszám	1000 HUF	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
01.	I. Értékesítés nettó árbevétele	120 666		276 458
02.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	2 634		0
03.	III. Egyéb bevételek	185 023		222 974
04.	IV. Anyagijellegű ráfordítások	92 260		126 579
05.	V. Személyi jellegű ráfordítások	212 757		322 430
06.	VI. Értékcsökkenési leírás	11 585		12 526
07.	VII. Egyéb ráfordítások	15 579		41 530
08.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	- 23 858		- 3 633
09.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	334		864
10.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	189		13
11.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	145		851
12.	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A+-B sor)	- 23 713		2 782
13.	X. Rendkívüli bevételek	8 455		17 527
14.	XI. Rendkívüli ráfordítások	0		10 554
15.	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI. sor)	8 455		17 527
16.	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D. sor)	- 15 258		14 745
17.	XII. Adófizetési kötelezettség	0		119
18.	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII. sor)	- 15 258		14 626
19.	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	- 15 258		14 626

Statisztikai számjel: 18549861 – 8730 – 571 – 09

DERMÁK Derecskei Mentálhigiénés és Ápolási Központ Közhasznú

Társaság

4130 Derecske, Morgó tanya 1.

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

2007. év

Kelt: *Derecske, 2008. április 30.*

Prek Sándorné

Statisztikai számjel: 18549861 – 8730 – 571 – 09

**DERMÁK Derecskei Mentálhigiénés és Ápolási Központ Közhasznú
Társaság
4130 Derecske, Morgó tanya 1.**

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

2007. év

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	305 235		504 972
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	183 682		206 954
3.	a) alapítótól	761		8 952
4.	b) központi költségvetéstől	182 921		198 002
5.	c) helyi önkormányzattól	0		0
6.	d) társadalombiztosítástól	0		0
7.	e) egyéb, ebből 1%.....	500		0
8.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	0		18 965
9.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	108 789		263 567
10.	4. Tagdíjból származó bevétel	0		0
11.	5. Egyéb bevétel	10 130		15 486
12.	6. Aktivált saját teljesítmények értéke (a.+b.)	2 634		0
13.	a) saját termelésű készletek állományváltozása	3		0
14.	b) saját előállítású eszközök aktivált értéke	2 631		0
15.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	11 877		12 851
16.	C. Összes bevétel (A.+B.)	317 112		517 823
17.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	323 773		490 968
18.	1. Anyagjellegű ráfordítások	85 271		116 219
19.	2. Személyi jellegű ráfordítások	211 149		320 680
20.	3. Értékcsökkenési leírás	11 585		12 526

21.	4. Egyéb ráfordítások	15 579		41 530
22.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	189		13
23.	6. Rendkívüli ráfordítások	0		

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.)	8 597		12 110
25.	1. Anyagjellegű ráfordítások	6 989		10 360
26.	2. Személyi jellegű ráfordítások	1 608		1 750
27.	3. Értékcsökkenési leírás	0		0
28.	4. Egyéb ráfordítások	0		0
29.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
30.	6. Rendkívüli ráfordítások	0		0
31.	F. Összes ráfordítás (D.+E.)	332 370		503 078
32.	G. Adózás előtti eredménye (B.-E.)*	- 15 258		14 572
33.	H. Adófizetési kötelezettség	0		119
34.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G.-H.)	- 15 258		622
35.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A.-D.)	- 18 538		14 004
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK				
36.	A. Személyi jellegű ráfordítások			320 254
37.	1. Bérköltség			228 302
38.	ebből: - megbízási díjak			4 020
39.	- tiszteletdíjak			1 430
40.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések			8 978
41.	3. Bérjárulékok			77 524
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, 2008. április 30.

Prek Sándorné

Adószám: 18549861 – 2 – 09

Cégjegyzékszám: 09-14-000013

DERMÁK KHT

4130 Derecske, Morgó tanya 1.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2007.

Beszámolási időszak: 2007. január 01 – 2007. december 31.

Készült: *Derecske, 2008. április 30.*

.....

a gazdálkodó szervezet képviselője

P.H.

1. A VÁLLALKOZÁS ISMERTETÉSE

Alakulás, működési forma, a gazdálkodó fő célja

A Közhasznú Társaságot 1996. november 15-én alapították. Alapítója a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat (4024 Debrecen, Piac u. 54.), cégbíróági bejegyzés száma: Cg 09-14-000013.

A KHT 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. Ezen tevékenységre a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzattal, mint egyszemélyes tulajdonossal kötött megállapodást a KHT, mely szerint Hajdú-Bihar megye területéről fogad krónikus pszichiátriai betegeket és értelmi fogyatékos betegeket. A KHT tevékenységéhez a pénzügyi fedezetet az állami normatív támogatás, az önkormányzat által folyósított különböző támogatások, a bentlakók által befizetett térítési díjak biztosítják. A KHT 2007. évben közhasznú tevékenységet is folytatott, mely kiegészíti a bevételeket. A Dermák Kht közhasznú bevételeként mutatja ki a közhasznú célra kapott működési és fejlesztési célú támogatásokat, valamint az elnyert pályázatok alapján kapott támogatásokat is.

A közhasznú 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 165/2007. (VI.22.) MÖK határozata alapján a Hajdúápo Humánszolgáltató és Ápolási Otthon Kht (4200 Hajdúszoboszló, Hőforrás u. 105/C) 2007. július 21. napjával a Dermák Kht telephelyeként működik. Ezen jelentős szervezeti változás kihatással volt a Dermák Kht stratégiájára és számviteli politikájára egyaránt. A valós és megbízható összkép szempontjából lényeges, hogy a cégbíróági eljárás 2007. december 06-án fejeződött be, azonban a köztes időszakra, 2007. július 21. és 2007. december 06. között is társaságunk üzemeltette a hajdúszoboszlói egységet.

A társaság tulajdonosai, tulajdonosi szerkezete

A KHT egyszemélyi tulajdonban van.

A tulajdonos adatai:

Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat

2. A SZÁMVITELI POLITIKA FŐBB MEGHATÁROZÁSAI

A könyvvezetés módja, pénzneme

A társaság a tárgyévben és az előző évben is könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása, működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata. Ezt az Office Comfort Szolgáltató Kft (4024 Debrecen, Szent Anna u. 55.) látja 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: Vízkeleti János, regisztrációs száma: 117 072.

Üzleti év

A KHT üzleti éve a tárgyévben és az előző évben is a naptári évvel azonos volt. Jelen beszámoló a 2007. január 1 – 2007. december 31. időszakot öleli fel. A mérlegkészítés időpontja 2008. április 30.

A beszámoló formája és típusa

A KHT a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja:

A KHT 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 könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló, többször módosított 224/2000. számú Korm. rendelet szerint készült.

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 április 30. napjára változott.

Könyvvizsgálat

A tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló a Winaudit Könyvvizsgáló és Adótanácsadó BT (4024 Debrecen, Nap u. 5.).

A könyvvizsgálatot Vida Ildikó könyvvizsgáló végzi, kamarai tagsági száma: MKVK 005854.

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. 2007. évben nem tártunk fel jelentős összegű hibát.

3. ÉRTÉKELÉSI ELJÁRÁSOK, MÓDSZEREK

Immateriális javak

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.

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.

Tárgyi eszközök

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.

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 (<i>tartalékalap</i>)	
	11738118 – 20013640 (<i>Derecske</i>)	13 035 eFt
	11738008 – 20833321 (<i>Hajdúszoboszló</i>)	17 625 eFt
	Tartós részesedés más vállalkozásban (<i>Derecske és Térsége Vidékfejlesztési Kbt</i>)	100 eFt
	Összesen	30 760 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	1 696 eFt
	Mosó-, tisztítószer	716 eFt
	Összesen	2 412 eFt

3.4.2. Saját termelésű készletek

A társaság a saját termelésű készletekről év közben nem vezet sem mennyiségi, sem értékbeni nyilvántartást. A beszámolóban utólagos kalkuláció által meghatározott közvetlen önköltségen szerepeltetjük.

Saját termelésű készletek:

	Élelmiszer	16 eFt
---	------------	--------

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	591 eFt
Ⓒ	Vevőkövetelés	10 178 eFt
▪	Esélyek Háza (Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat)	2 204 eFt
▪	Derecske-Létavértes Többcélú Kistérségi Társulás	1 912 eFt
▪	Derecske Város Önkormányzata	1 039 eFt
▪	Toldi Miklós Ref. Általános Iskola, Bújfalu	731 eFt
▪	Hajdúszoboszló Város Önkormányzata	686 eFt
▪	Szociálpolitikai és Munkaügyi Minisztérium	300 eFt
▪	DMJV Polgármesteri Hivatal	260 eFt
▪	Területi Gondozási Központ	135 eFt
▪	Egyéb vevőkövetelés	2 911 eFt
Ⓒ	Vásárolt és kapott követelések	5 529 eFt
Ⓒ	Egyéb követelés gondozottakkal szemben	1 143 eFt
	Összesen	17 441 eFt

3.6. Pénzeszközök

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

Ⓒ Pénzkészlet:

▪	Házipénztár (<i>Derecske</i>)	596 eFt
▪	Ellátotti pénztár (<i>Derecske</i>)	681 eFt
▪	Házipénztár (<i>Hajdúszoboszló</i>)	337 eFt
	Összesen	1 614 eFt



Elszámolási számlák:

Derecske

▪ 11738118-20012577 (<i>átutalási főszámla</i>)	13 445 eFt
▪ 11738118-20015769 (<i>gondozotti pénz</i>)	3 138 eFt
▪ 11738118-20016234 (<i>OFA pályázat</i>)	10 eFt
Összesen	16 593 eFt

Hajdúszoboszló

▪ 11738008-20832887 (<i>főszámla</i>)	12 919 eFt
▪ 11738008-20833307 (<i>gondozási díj</i>)	3 357 eFt
▪ 11738008-20833321 (<i>tartalékalap</i>)	412 eFt
▪ 11738008-20833314 (<i>adományszámla</i>)	32 eFt
▪ 11738008-20833338 (<i>módszertan</i>)	2 eFt
▪ 11100609-22292191-36000001 (<i>HEFOP pályázat</i>)	1 125 eFt
Összesen	17 847 eFt
Mindösszesen	34 440 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 a 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



Tartozás átvállalás (*Hajdúszoboszló*) 2 016 eFt

3.7.1.2. *Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása*

 Hírlap, folyóirat	358 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*Jelentősebb tételek:

 Támogatások elhatárolása	10 830 eFt
▪ Emelt szintű ellátás egyszeri hozzájárulása	9 430 eFt
▪ Közbeszerzési ajánlattételi kaució	1 400 eFt

3.7.2.2. *Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása*Jelentősebb tételek:

 TIGÁZ (gázdíj)	1 344 eFt
 Hajdú-Coop Zrt (élelmiszer)	141 eFt
 Generali-Providencia Biztosító Zrt (szakmai felelősségbiztosítás)	8 eFt
 Továbbképzési kötelezettség teljesítése (szakdolgozók)	2 236 eFt
 Normatíva visszafizetés	4 062 eFt
Összesen	7 791 eFt

3.7.2.3. *Halasztott bevételek*

 Fejlesztési célra kapott támogatás (Sas utcai intézmény)	386 617 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 hátrasorolt, hosszú és rövid lejáratúak.

Kötelezettségek:

Rövid lejáratú kötelezettségek

	E-ON tartozás	4 499 eFt
	Belföldi szállítók	14 758 eFt
	Adótartozások	7 568 eFt
	Jövedelem elszámolás	34 457 eFt
	TB tartozás	13 441 eFt
	Szakszervezeti tagdíj	107 eFt
	Hátramaradt pénzeszköz (<i>Hajdúszoboszló</i>)	1 020 eFt
	Gondozottakkal szembeni kötelezettség	4 665 eFt
	Összesen	80 515 eFt

Rövid lejáratú kötelezettségeink között tartjuk nyilván a 2006. évi 13. havi elmaradt illetmény és járulékaiknak összegét, 13 075 eFt értékben.

Hosszú lejáratú kötelezettségek:

	E-ON tartozás	7 670 eFt
---	---------------	-----------

Lejárt szállítói tartozások december 31-én:

	0 – 90 nap	5 709 eFt
	90 – 180 nap	161 eFt
	181 – 360 nap	185 eFt

<u>Le nem járt kötelezettség</u>	8 703 eFt
----------------------------------	-----------

Összes szállítói tartozás

14 758 eFt

3.9. Céltartalékok

Közhasznú Társaságunknak 2007. évben munkaügyi bírósági eljárása indult, mely elvesztése esetére céltartalékot képeztünk 10 554 eFt értékben a 2007. évi eredményünk terhére.

A VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ÉRTÉKELÉSE

3.10. Mérlegadatok változása

Sszám	1000 HUF	Előző év	Tárgy év	Változás érték	Változás %
1.	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sorok)	461 187	470 640	9 453	2
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	237	599	362	153
3.	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	-
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	447 009	439 281	- 7 728	- 2
5.	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	-
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	13 941	30 760	16 819	121
7.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	-
8.	B. Forgóeszközök (9.+10.+11. +12. sorok)	14 101	55 923	41 822	297
9.	I. KÉSZLETEK	1 415	2 428	1 013	72
10.	II. KÖVETELÉSEK	6 178	17 441	11 263	182
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	-
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	6 508	36 054	29 546	454
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	169	2 374	2 205	1 305
14.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+13. sorok)	475 457	528 937	53 480	11
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sorok)	5 087	24 841	19 754	489
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 270	3 270	0	-
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	3 270	3 270	0	-
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0	-
19.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0	-
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	17 075	6 945	- 10 130	- 59
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	-
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	-
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	- 15 258	14 626	29 884	204
24.	E. Céltartalékok	0	10 554	10 554	0
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	61 773	88 304	26 531	43
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	-
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	12 169	7 670	- 4 499	- 37
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	49 604	80 634	31 030	163
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	408 597	405 238	- 3 359	- 1
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (16.+25.+26.+31. sorok)	475 457	528 937	53 480	11

3.11. Eredménykimutatás adatainak változása

Sszám	1000 HUF	Előző év	Tárgy év	Változás érték	Változás %
1.	I. Értékesítés nettó árbevétele	120 666	276 458	155 792	129
2.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	2 634	0	- 2634	- 100
3.	III. Egyéb bevételek	185 023	222 974	37 951	21
4.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	92 260	126 579	34 319	37
5.	V. Személyi jellegű ráfordítások	212 757	322 430	109 673	52
6.	VI. Értékcsökkenési leírás	11 585	12 526	941	8
7.	VII. Egyéb ráfordítások	15 579	41 530	25 951	267
8.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-V.-VI.-VII.)	- 23 858	- 3 633	20 225	85
9.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	334	864	530	159
10.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	189	13	- 176	- 93
11.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	145	851	706	487
12.	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A.+-B.)	- 23 713	2 782	20 931	88
13.	X. Rendkívüli bevételek	8 455	17 527	9 072	207
14.	XI. Rendkívüli ráfordítások	0	0	-	-
15.	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	8 455	17 527	9 072	207
16.	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C.+-D.)	- 15 258	14 745	30 003	203
17.	XII. Adófizetési kötelezettség	0	119	-	-
18.	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E.-XII.)	- 15 258	14 626	29 884	204
19.	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	- 15 258	14 626	29 884	204

3.12. Mutatók

3.12.1. Vagyoni helyzet elemzése

3.12.1.1. Immateriális javak állományváltozása

	1000 HUF	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
1.	Nyitó készlet	505	268	237
2.	Növekedés	524	162	362
3.	Csökkenés	-	-	-
4.	Záró készlet	1 029	430	599

3.12.1.2. Tárgyi eszközök állományváltozása

	1000 HUF	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
1.	Nyitó készlet	475 589	28 580	447 009
2.	Növekedés	3 061	10 789	-
3.	Csökkenés	-	-	7 728
4.	Záró készlet	478 650	39 369	439 281

3.12.1.3. Tárgyi eszközök fedezettsége

$$\text{Saját tőke} / \text{Tárgyi eszközök nettó értéke} = 0,06$$

3.12.1.4. Tárgyi eszközök hatékonysága

$$\text{Nettó árbevétel} / \text{Tárgyi eszközök nettó értéke} = 0,63$$

3.12.1.5. Saját tőke aránya (tőkeerősség)

$$\text{Saját tőke} / \text{Források összesen} = 0,05$$

Ez a mutató nagy óvatosságra int bennünket, nagy odafigyelést igényel minden vezetői döntés.

3.12.1.6. Eladósodottsági mutató

$$\text{Összes kötelezettség} / \text{Saját tőke} = 3,53$$

3.12.1.7. Esedékességi mutató

$$\text{Rövid lejáratú kötelezettségek} / \text{Kötelezettségek összesen} = 0,91$$

3.12.1.8. Forgó tőke aránya

$$\text{Forgó tőke} / \text{Saját tőke} = 2,24$$

3.12.2. Pénzügyi helyzet elemzése*3.12.2.1. Likviditási gyorsráta*

$$(\text{Pénzeszközök} + \text{Követelések} + \text{Értékpapírok}) / \text{Rövid lejáratú kötelezettségek} = 0,66$$

A 0,66 százalékos mutató nagyon nagy fizetési fegyelem betartását kívánja meg tőlünk. Minimális értéke 1,3 százalék kellene, hogy legyen, de még ez sem lenne megnyugtató érték.

3.12.2.2. Likviditási mutató

$$(\text{Forgóeszközök} + \text{Aktív időbeli elhatárolások}) / \text{Rövid lejáratú kötelezettségek} = 0,72$$

A 0,72 százalékos likviditási mutató 2006. évhez képest javulást mutat, de ennek ellenére továbbra is nagy fizetési fegyelmet kíván meg társaságunktól.

4. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

4.1. Összehasonlíthatóság

4.1.1. Össze nem hasonlítható adatok

A számvitelről szóló törvény értelmében a beszámoló tartalma és formája, valamint az azt alátámasztó könyvvezetés tekintetében az állandóságot és az összehasonlíthatóságot biztosítani kell (a következetesség elve). A Dermák Kht mérlegében az adatok – a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl – a hajdúszoboszlói intézmény beolvadása miatt nem összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adataival.

4.1.2. Értékelés változása és annak hatása

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

4.1.3. Tételátsorolások

A Dermák Kht 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 Dermák Kht 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 KHT 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 DERMÁK KHT-nak a tárgyévben nyilvántartott hátrasorolt eszközei nem voltak.

4.5. Saját tőke

4.5.1. A saját tőke változása

Mérleg szerinti eredmény	25 126 eFt
--------------------------	------------

4.5.2. A lekötött tartalék jogcímei

A lekötött tartalék jogcímei az alábbi: Fejlesztési tartalék 0.

4.6. Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések, kötelezettségek

2007. december 31-én, a mérleg fordulónapon kapcsolt vállalkozással szembeni követelésünk/kötelezettségünk a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzattal 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 KHT működése során keletkezett veszélyes hulladékot az előírásoknak megfelelően kezeli, azokat külső vállalkozó szállítja el.

Veszélyes hulladék	Mennyisége (kg)
Nyitó készlet	120 kg
Záró készlet	110 kg

4.7.3. Támogatások elszámolása

ezerFt

Pályázati forrás	Kapott összeg		Felhasználás	Maradvány
	2006. év	2007. év		
ICSSZEM támogatás	7 000	-	7 000	-
OFA pályázat	500	440	915	25
NKA pályázat	-	500	227	273
Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat	-	50	50	-
Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat	-	50	50	-
Európai Szociális Alap (ESZA Kht)	-	9 058	7 933	1 125
Észak-alföldi Regionális Munkaügyi Központ	-	8 867	8 867	-

5. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

5.1. Árbevétel

5.1.1. Árbevétel tevékenységenként

Az árbevétel megbontása a következő:

	Közhasznú tevékenység	487 445 eFt
▪	Bentlakók ellátási díja	226 096 eFt
▪	Fogyatékosok napközi ellátási díja	835 eFt
▪	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	5 187 eFt
▪	Házi segítségnyújtás	7 175 eFt
▪	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	2 160 eFt
▪	Idősek nappali ellátása	4 995 eFt
▪	Egyéb közhasznú tevékenység	17 159 eFt
▪	Egyéb bevételek	24 972 eFt
▪	Költségvetési támogatás	198 002 eFt
▪	Pénzügyi műveletek bevételei	864 eFt
	Vállalkozási tevékenység	12 851 eFt
▪	Alkalmazottak étkezés térítése	1 886 eFt
▪	Étkeztetés	9 198 eFt
▪	Egyéb tevékenység (mosás, fűnyírás, stb.)	1 767 eFt
	Rendkívüli bevételek	17 527 eFt
▪	Fejlesztési célú pénzeszköz (pályázati támogatás)	8 406 eFt
▪	Adomány	219 eFt
▪	Önkormányzattól kapott támogatás	4 000 eFt
▪	Önkormányzattól ingyenesen kapott ingatlanhasználat elszámolt költsége	4 902 eFt
	Összes árbevétel	517 823 eFt

Az összes árbevétel megoszlása a következő:

☉	Közhasznú tevékenység	97,4 %
☉	Vállalkozási tevékenység	2,6 %

5.2. Költségek, ráfordítások

☉	Anyagköltség	86 962 eFt
☉	Igénybevett szolgáltatások	37 338 eFt
☉	Egyéb szolgáltatások	8 692 eFt
☉	Béreköltség	228 302 eFt
☉	Személyi jellegű ráfordítások	8 978 eFt
☉	Bérjárulékok	77 524 eFt
☉	Értékcsökkenés	12 526 eFt
☉	Egyéb ráfordítások	24 593 eFt
☉	Pénzügyi műveletek ráfordításai	13 eFt
	Összesen	484 928 eFt

Egyéb személyi jellegű kifizetések	
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtásban dolgozók tiszteletdíja	1 676 eFt
Vásárlási utalvány (dolgozók részére)	2 296 eFt
Önkéntes magánnyugdíjpénztári befizetés	632 eFt
Munka-rehabilitációs díj (ellátottak részére)	3 750 eFt

Közhasznú tevékenység egyéb szolgáltatása címén az alábbi szolgáltatások kerültek lekönyvelésre	
Szemétszállítás	1 948 eFt
Szennyvízszippantás	6 073 eFt
Posta-, telefon-, útiköltség, szállítási költség	6 419 eFt
Ügyvéd, könyvelés	1 529 eFt
Egészségügyi szolgáltatás	3 891 eFt
Rendszerkarbantartás	1 397 eFt
Oktatás	4 274 eFt
Jelzőrendszer karbantartása	235 eFt

Vízvizsgálat, víztisztító, kéményellenőrzés, karbantartás	2 741 eFt
Egyéb nem nevesített szolgáltatás (kulcsmásolás, rágcsálóirtás, talaj-előkészítés, stb.)	8 831 eFt
Összesen	37 338 eFt

Bírságok, kötbérek, kamat, kártérítések	
Káresemény önrésze	31 eFt
Késedelmi kamat	74 eFt
Szállító részére fizetett késedelmi pótlék	14 eFt
Összesen	119 eFt

5.3. Adózott eredmény

A Dermák Kht 2007. évi adózott eredménye 14 626 eFt.

6. EGYÉB INFORMÁCIÓK

6.1. Vezető tisztségviselők

6.1.1. A beszámoló aláírója

Az éves beszámolót a Dermák Kht 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 2007. évi üzleti év után megbízási díjban és munkabérben részesültek.

Az ügyvezető igazgató részére 4 200 eFt megbízási díj, illetve 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 (2007. december 31-én): 218 fő. A létszámnövekedést a hajdúszoboszlói intézmény beolvadása, valamint az üres szakmai álláshelyek betöltése teszi ki.

6.2.2. Béradatok

	A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltése	228 302 eFt
▪	Megbízási díj	4 020 eFt
▪	Szellemi munka díja	92 882 eFt
▪	Fizikai munka díja	135 420 eFt

6.2.3. Személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetései: 8 978 eFt.

Adószám: 18549861 – 2 – 09

Cégjegyzékszám: 09-14-000013

DERMÁK KHT

4130 Derecske, Morgó tanya 1.

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

2007.

Beszámolási időszak: 2007. január 01 – 2007. december 31.

Készült: *Derecske, 2008. április 30.*

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

DERMÁK Derecskei Mentálhigiénés és Ápolási Központ Közhasznú Társaság

A társaságot a Hajdú-Bihar Megyei Bíróság, mint Cégbíróság a 1998. január 01-én keltezett, Cg. 09-14-000013 számú végzésében kiemelkedően közhasznú társasággá minősítette.

A KHT közhasznú tevékenységi körei a következők:

- ☉ Szociális ellátás elhelyezéssel
- ☉ Szociális ellátás elhelyezés nélkül:
 - Nővérszolgálat
 - Támogató Szolgáltatás
 - Szociális információs szolgáltatás
 - Pszichiátriai betegek nappali intézménye
 - Közösségi pszichiátriai gondozás
 - 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

Közhasznú bevételeink a következők:

Bentlakók ellátási díja	226 096 eFt
Fogyatékosok napközi ellátási díja	835 eFt
Személyes segítség (Támogató Szolgáltatás)	17 160 eFt
Házi segítségnyújtás	7 175 eFt
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	2 160 eFt
Szociális étkeztetés	2 319 eFt
Idősek nappali ellátása	1 985 eFt
Idősek nappali ellátása étkeztetés	3 010 eFt
Egyszeri hozzájárulás	4 056 eFt
Egyéb közhasznú tevékenység	19 765 eFt

Költségvetéssel elszámolt támogatás	198 002 eFt
Pénzintézettől kapott kamat	864 eFt
Rendkívüli bevételek	18 965 eFt
Különféle egyéb visszatérítés	1 598 eFt
Üzletszerű tevékenységek bevétele	13 833 eFt
Összesen	517 823 eFt

A fenti felsorolásból megállapítható, a bevételek legnagyobb hányadát az ellátottak által befizetett térítési díj teszi ki (43,7 %), ezt követi a költségvetési támogatás (38,3%). Közhasznú Társaságunk többi bevétele az úgynevezett önként vállalt feladatokból származó bevétel (18 %).

A közhasznúsági bevételek az összes bevétel 97,4 %-át teszik ki.

Közhasznú tevékenységek ráfordításai:

Anyagjellegű ráfordítások	126 579 eFt
Személyi jellegű ráfordítások	322 430 eFt
Értékcsökkenési leírás	12 526 eFt
Egyéb ráfordítások	30 976 eFt
Pénzügyi műveletek ráfordításai	13 eFt
Rendkívüli ráfordítások	10 554 eFt
Összes ráfordítás	503 078 eFt

Tárgyévi közhasznú eredmény **14 004 eFt**

2007. évben a normatív állami hozzájárulás összege 198 002 eFt volt, melyet az alábbiakban részletezünk:

Bentlakásos intézményi ellátás	128 152 eFt
Közösségi ellátás	6 000 eFt
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	2 520 eFt
Pszichiátriai betegek nappali ellátása	2 200 eFt
Szociális étkeztetés	2 579 eFt
Házi segítségnyújtás	2 178 eFt
Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása	9 302 eFt
Időskorúak nappali intézményi ellátása	4 456 eFt
Támogató Szolgáltatás	8 000 eFt

A Dermák Kht derecskei intézményében ellátottjaink intézményen belüli foglalkoztatását is végezzük, fejlesztő-felkészítő és munka-rehabilitációs foglalkoztatás keretében, melyre állami normatívát kaptunk.

Intézményen belüli foglalkoztatás 26 232 eFt

2007. évben normatív támogatást igényeltünk a 13. havi illetmény 2007. július-december havi esedékes részleteire, melynek összege 6 383 ezer Ft volt.

Jelentésünk 3.sz. mellékletében mutatjuk be a KHT cél szerinti tevékenysége keretében nyújtott szolgáltatások értékét.

2007. évben a derecskei és a hajdúszoboszlói intézményünkben minden ellátottunk rendelkezett valamilyen jövedelemmel.

1 fő gondozottra jutó normatívát meghaladó költség a derecskei intézményben

2007. évi bentlakásos ellátási formában élők összes költsége	286 791 586 Ft
--	----------------

Állami normatíva összege	128 000 000 Ft
--------------------------	----------------

<i>Különbözet</i>	<i>158 791 586 Ft</i>
-------------------	-----------------------

Fentiekből látható, hogy 158 791 586 Ft-ra nem nyújt fedezetet az állami normatíva, tehát az egy ellátottra jutó havi térítési díj összege 82 704 Ft kellene, hogy legyen.

2007. évi tényadatok alapján a térítési díj havi átlaga Derecskén 45 975 Ft/fő/hó

Fedezet nélküli összeg 36 729 Ft/fő/hó

A 4. sz. melléklet a Dermák Kht részére 2007. évben folyósított összes támogatást mutatja be.

A Dermák Kht 2006. évben sikeres projektet nyújtott be az Országos Foglalkoztatási Közalapítvány (OFA) által, a non-profit szervezetek humán-erőforrás fejlesztésének támogatására kiírt pályázaton. A program lehetőséget biztosított a szakdolgozók továbbképzésének finanszírozására, szakkönyvek, segédanyagok beszerzésére. A pályázat megvalósítása áthúzódott a 2007-es évre is, a tavalyi évben 440 eFt támogatásrészlet került átutalásra az OFA részéről.

2007. elején a Nemzeti Kulturális Alap (NKA) Közművelődési Szakkollégiumához nyújtottunk be sikeres pályázatot, melynek köszönhetően intézményi ellátottjaink nyári művészeti találkozóját támogatták. Az elnyert 500 ezer forintból 273 eFt-ot kellett visszafizetnünk, mivel a pályázat

beadásakor előzetesen tervezett programok elmaradtak, s a szigorú pályázati elszámolás nem adott lehetőséget a pénz felhasználásának módosítására.

A Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat Községi egészségmegőrzés céljából írt ki pályázatot, melyen a Szociális Szolgáltató és Információs Központunk 50 000 Ft vissza nem térítendő támogatáshoz jutott 2007. szeptemberében. A pályázati összegből a Központ keretén belül működő Idősek Klubja ellátását fejlesztették.

Szintén a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat pályázatot írt ki a Fogyatékosok szabadidősportjának fejlesztésére, mely pályázaton 50 000 Ft-ot nyertünk 2007. novemberében. A támogatási összegből különböző sporteszközöket szereztünk be ellátottjaink számára.

Szintén novemberben értesültünk arról, hogy a Szociális és Munkaügyi Minisztérium által kiírt Működést segítő támogatás keretében a Szociális Szolgáltató és Információs Központ Támogató szolgálata 260 eFt-ot, valamint a jelzőrendszeres házi gondozása 252 eFt-ot nyert el. Az összeget a használatban lévő elavult eszközök cseréjére, pótlására terveztük felhasználni. A támogatási összeg 2008. februárjában érkezett meg.

A hajdúszoboszlói intézmény a Hajdú-Bihar Megyei Munkaügyi Központ 8 867 eFt-os bér- és járulék támogatásával több korábban tartós munkanélküli személyt tudott újra a munka világába bevonni, valamint az ESZA Kht HEFOP pályázata révén 9 058 ezer Ft támogatáshoz jutott 2007. évben. A pályázat révén a szociális ellátásban dolgozó szakemberek továbbképzését tudtuk megvalósítani.

Az 5.sz. melléklet tartalmazza a társaság által a Felügyelő Bizottság tagjai részére folyósított tiszteletdíjat, továbbá az ügyvezető igazgató részére kifizetett munkabért.

Derecske, 2008. április 30.

Prek Sándorné

ügyvezető igazgató

Beszámoló
1. számú melléklet

DERMÁK Derecskei Mentálhigiénés és Ápolási Központ Közhasznú Társaság
4130 Derecske, Morgó tanya 1.

Befektetett eszközök
2007. december 31.

Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Bruttó érték	Értéksökkenés	Nettó érték
1.	Szellemi termék	1 028 789	429 936	598 853
2.	Épületek	429 276 534	19 146 686	410 129 848
3.	Építmények	3 107 084	764 989	2 342 095
4.	Telek	18 520 000	0	18 520 000
5.	Üzemi gépek, berendezések	16 306 349	10 927 226	5 379 123
6.	Járművek	3 629 770	3 520 198	109 572
7.	Irodai, igazgatási berendezések	4 049 997	2 158 397	1 891 600
8.	Üzemkörön kívüli berendezések	1 433 750	1 258 697	175 053
9.	Tenyészállatok	0	0	0
10.	Támogatásból beszerzett tárgyi eszközök	2 326 396	1 593 026	733 370
Befektetett eszközök összesen		479 678 669	39 799 155	439 879 514
11.	Tartós részesedés más vállalkozásban	100 000	0	100 000
12.	Tartalékpénzeszközök	30 660 203	0	30 660 203
Összesen		30 760 203	0	30 760 203
Mindösszesen		510 438 872	39 799 155	470 639 717

Derecske, 2008. április 30.

Kántor Ibolya
Gazdasági Ellátó Szervezet vezetője

Beszámoló
2. számú melléklet

DERMÁK Derecskei Mentálhigiénés és Ápolási Központ Közhasznú Társaság
4130 Derecske, Morgó tanya 1.

Készletek
2007. december 31.

eFt-ban

Ssz.	Megnevezés	Nyitókészlet	Zárókészlet	Változás
1.	Élelmezési anyag	969	1 712	743
2.	Takarmány	65	0	-65
3.	Állatok	0	0	0
4.	Vegyiarú	381	716	335
Mindösszesen		1 415	2 428	1 013

Rövid lejáratú kötelezettségek

eFt-ban

Ssz.	Megnevezés	Összeg
1.	E-ON tartozás	4 499
2.	Belföldi szállítók	14 758
3.	Munkabértartozás	34 457
4.	Társadalombiztosítási kötelezettség	13 441
5.	Adótartozások	7 568
6.	Szakszervezeti tagdíj	107
7.	Egyéb kötelezettségek gondozottakkal szemben	4 665
8.	Hátramaradt pénzeszköz	1 020
Mindösszesen		80 515

Hosszú lejáratú kötelezettségek

eFt-ban

Ssz.	Megnevezés	Összeg
1.	Hosszú lejáratú hitel (E-ON tartozás)	7 670
Mindösszesen		7 670

Derecske, 2008. április 30.

Kántor Ibolya
Gazdasági Ellátó Szervezet vezetője

DERMÁK Derecskei Mentálhigiénés és Ápolási Központ Közhasznú Társaság

4130 Derecske, Morgó tanya 1.

Adók részletezése

2007. év

eFt-ban

Ssz.	Megnevezés	Esedékes összeg
1.	Személyi jövedelemadó	4 927
2.	Egészségügyi hozzájárulás	625
3.	Vízkészlet hozzájárulás	0
4.	Munkaadói járulék	827
5.	Rehabilitációs hozzájárulás	212
6.	Munkavállalói járulék	417
7.	Fizetendő általános forgalmi adó	560
8.	Társasági adó	0
Mindösszesen		7 568

Derecske, 2008. április 30.

Kántor Ibolya

Gazdasági Ellátó Szervezet vezetője

Beszámoló
4. számú melléklet

DERMÁK Derecskei Mentálhigiénés és Ápolási Központ Közhasznú Társaság
4130 Derecske, Morgó tanya 1.

Tájékoztató adatok a foglalkoztatottak létszámalakulásáról
2007. év

Ssz.	Megnevezés	Nyitó létszám	Változás		Záró létszám	Személyi jellegű kifizetés
			+	-		
1.	Ügyvezető	1	1	1	1	9 292 800
2.	Intézményvezetők, gazdaságvezető	2	4	2	4	15 770 040
3.	Szociális gondozó és ápolók	31	68	15	84	118 219 022
	Mentálhigiénés munkatársak	9	15	1	23	39 108 681
	Foglalkoztatásban résztvevő dolgozók	0	4	0	4	5 898 255
	Fejlesztő-felkészítő foglalkoztatásban lévő ellát	13	7	2	18	11 347 875
4.	Alapellátásban résztvevő dolgozók	16	0	2	14	20 630 537
5.	Lakóotthoni segítők	1	1	0	2	3 994 100
6.	Módszertani munkatársak	4	2	3	3	3 794 648
7.	Takarítók	4	8	1	11	8 687 822
8.	Karbantartók	7	5	3	9	7 599 410
9.	Gépkocsivezetők	3	2	1	4	4 539 010
10.	Konyhai dolgozók	13	14	8	19	19 740 591
11.	Mosodai dolgozók	3	5	0	8	6 997 335
12.	Irodai dolgozók	6	9	4	11	18 215 615
	Összesen	113	145	43	215	293 835 741

Egyéb közhasznú foglalkoztatottak létszámalakulása
2007. év

Ssz.	Megnevezés	Nyitó létszám	Változás		Záró létszám	Személyi jellegű kifizetés
			+	-		
1.	Esélyek Háza dolgozói	2	2	1	3	6 699 935
	Összesen	2			3	6 699 935

Derecske, 2008. április 30.

Kántor Ibolya
Gazdasági Ellátó Szervezet vezetője

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A DERMÁK Derecskei Mentálhigiénés és Ápolási Központ Közhasznú Társaság tulajdonosának

Elvégeztük a DERMÁK Derecskei Mentálhigiénés és Ápolási Központ Közhasznú Társaság (cégjegyzékszám: 09-14-000013) mellékelt 2007. évi közhasznú beszámolójának valamint egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2007. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 528.937 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 14.626 E Ft nyereség-, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, kiegészítő mellékletből valamint közhasznú eredménykimutatásból és közhasznú jelentésből áll.

A vezetés felelőssége

Az egyszerűsített éves beszámolóban 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 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 az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. 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 könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A jelentés kiadásának dátumáig nem került kiadásra a 2007. december 06-i fordulónappal történt beolvadás végleges vagyonmérlegéről a hitelesítő könyvvizsgálói jelentés.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékok szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített 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. 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 záradéknak (véleményünk) megadásához.

Záradék/velemény

A könyvvizsgálat során a DERMÁK Derecskei Mentálhigiénés és Ápolási Központ Közhasznú Társaság egyszerűsített éves beszámolóját valamint közhasznúsági jelentését, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint, *kivéve az olyan esetleges módosítások kihatásait, amelyek szükségesek lettek volna, ha a végleges vagyonmérleg auditálása során a könyvvizsgáló eltéréseket tár fel*, az egyszerűsített éves beszámoló a Közhasznú Társaság 2007. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. A közhasznúsági jelentés összhangban a beszámoló adataival.

2008. május 28.

Vida Ildikó

Winaudit BT
4024 Debrecen Nap u. 5.
MKVK tagsági szám: 005854
Cégjegyzékszám: 09-06-013394

Vida Ildikó

bejegyzett könyvvizsgáló
4024 Debrecen Nap u. 5. sz.
MKVK tagsági szám: 005854

Közhatalmú jelentés
1. számú melléklet

DERMÁK Derecskei Mentálhigiénés és Ápolási Központ Közhatalmú Társaság

4130 Derecske, Mogyó tanya 1.

**Kimutatás a költségvetési támogatás felhasználásáról
a normatív állami hozzájárulás kivételével**

2007. év

ezerFt

Sz.	Megnevezés	Támogatás időpontja	Támogatás összege	Felhasználás célja
1.	Országos Foglalkoztatási Közalapítvány (OFA)	2007. évben folyamatos	440	szakdolgozók továbbképzése
2.	Nemzeti Kulturális Alap	2007.	500	ellátottak nyári kulturális rendezvényeken való részvétele
3.	Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat	2007.	50	idősek nappali ellátásának fejlesztése
4.	Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat	2007.	50	bentlakásos intézmény ellátottjai részére sporteszközök vásárlása
5.	Észak-alföldi Regionális Munkaügyi Központ	2007. évben folyamatos	8 867	foglalkoztatás támogatása
6.	ESZA Kht (Európai Szociális Alap)	2007. évben folyamatos	9 058	"Segítőkkel a segítőkért" szakdolgozók továbbképzése
Összesen			18 965	

Derecske, 2008. április 30.

Prek Sándorné

igyevezető

2007. év

ezerFt

Megnevezés	Előző év 2006.	Tárgy év 2007.	Változás eFt-ban		Változás %-ban		Megjegyzés
			+	-	+	-	
Saját tőke összesen	5 087	24 960	19 873	-	490,1	-	-
Induló tőke							
- növelésre ható tényezők	3 270	3270	0	-	-	-	-
- csökkenésre ható tényezők							
Tőkeváltozás							
- növelésre ható tényezők	14 892	30 427	15 535	-	204,3	-	-
- csökkenésre ható tényezők							
Lekötött tartalék							
- növekedése	0	0	0	-	-	-	-
- csökkenése							
Értékelési tartalék							
- növekedése	0	0	0	-	-	-	-
- csökkenése							
Tárgyévi összes eredmény							
- növekedése		14 626	16 809	-	115,00	-	-
- csökkenése	- 2 183						
Közhasznú tevékenység tárgyévi eredményének							
- növekedése		14 004	19 467	-	156,30	-	-
- csökkenése	- 5 463						
Vállalkozási tevékenység tárgyévi eredményének							
- növekedése	3 280	622	2 658	-	-81,0	-	-
- csökkenése							

Derecske, 2008. április 30.

Prek Sándorné
igazgató

DERMÁK Derecskei Mentálhigiénés és Ápolási Központ Közhasznú Társaság
4130 Derecske, Morgó tanya 1.

Kimutatás a cél szerinti juttatásokról
2007. év

A beszámolási időszakban a KHT által a cél szerinti tevékenysége keretében nyújtott pénzbeli és nem pénzbeli szolgáltatás értékei az alábbiak.

Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Pénzbeli juttatás		Természetbeli juttatások		Összesen	
		2006. év	2007. év	2006. év	2007. év	2006. év	2007. év
1.	Bentlakásos intézményi ellátás: (étkezés, szállás, ruházat, gyógyszer, orvosi ellátás, foglalkoztatás, szabadidős programok, stb.)						
	a., pszichiátriai betegek	-	-	107 527 946	121 026 049	107 527 946	121 026 049
	b., fogyatékosok	-	-	168 184 739	165 765 537	168 184 739	165 765 537
	c., értelmi fogyatékosok napközbeni ellátása	-	-	15 481 856	16 866 676	15 481 856	16 866 676
2.	Zsebpénz						
	a., pszichiátriai betegek	-	-	-	-	-	-
	b., fogyatékosok	30 960	-	-	-	30 960	-
	c., értelmi fogyatékosok napközbeni ellátása	-	-	-	-	-	-
3.	Egyéb juttatás pl.: nappali ellátás, stb.	-	-	-	-	-	-
	Összesen:	30 960	0	291 194 541	303 658 262	291 225 501	303 658 262

Gondozási napok száma:	2006. év	2007. év
- pszichiátriai betegek	22 834	24 859
- fogyatékosok	35 715	34 095
- értelmi fogyatékosok napközb. ellátása	5 108	5 059
- idősellátás (éves adat)		74 108
- demens ellátás (éves adat)		11 412
Összesen	63 657	149 533

Derecske, 2008. április 30.

Prek Sándorné
igazgató igazgató

Közhasznúsági jelentés
4. számú melléklet

DERMÁK Derecskei Mentálhigiénés és Ápolási Központ Közhasznú Társaság
4130 Derecske, Morgó tanya 1.

Kimutatás a kapott támogatásokról
2007. év

eFt-ban

Ssz.	Megnevezés	Támogatás összege		Változás		Támogatást nyújtó szerv megnevezése	Támogatás célja
		2006. év	2007. év	eFt	%		
1.	Központi költségvetési szervtől	7 000	-	-	-	Ifjúsági, Családügyi, Szociális és Esélyegyenlőségi Minisztérium	rehabilitációs célú foglalkoztatási formák modellezése /pályázat/
2.	Alapítványtól	500	440	-	-	Országos Foglalkoztatási Közalapítvány	szakdolgozók továbbképzése
		-	500	-	-	Nemzeti Kulturális Alap	ellátottak nyári kulturális rendezvényeinek támogatása
		-	9 058			Európai Szociális Alap (ESZA Kht)	"Segítség a segítőkhért" HEFOP pályázat
3.	Elkülönített állami pénzalaptól	5 637	8 867	-	-	Munkaerőpiaci Alap	foglalkoztatás támogatása
4.	Tulajdonostól	761	-	-	-	Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat	Sas utcai beruházás önrésze
		-	50	-	-	Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat	idősek klubja ellátásának fejlesztése
		-	50	-	-	Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat	sportszervisárllás ellátottak részére
	Összesen	13 898	18 965				

Vállalkozásoktól kapott támogatás

eFt-ban

Ssz.	Megnevezés	Támogatás összege		Változás		Támogatást nyújtó szerv megnevezése	Támogatás célja
		2006. év	2007. év	eFt	%		
1.	Egyéb vállalkozás	0	0	-	-	-	-
Összesen		0	0				

Derecske, 2008. április 30.

Prek Sándorné
igazgató

Közhasznúsági jelentés

5. számú melléklet

DERMÁK Derecskei Mentálhigiénés és Ápolási Központ Közhasznú Társaság

4130 Derecske, Morgó tanya 1.

Kimutatás a vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról

2007. év

eFt-ban

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Eltérés eFt-ban		Eltérés %-ban	
	2006. év	2007. év	+	-	+	-
Bér	4 960	5 520	-	-	-	-
Tiszteletdíj	300	900	-	-	-	-
Megbízási díj	150	-	-	-	-	-
Költségtérítés	-	-	-	-	-	-
Értékpapír juttatás	-	-	-	-	-	-
Természetbeni juttatás	36	20	-	-	-	-
ebből adóköteles	-	-	-	-	-	-
ebből adómentes	36	20	-	-	-	-
Folyósított kölcsön teljes összege	-	-	-	-	-	-
visszafizetett kamat	-	-	-	-	-	-
visszafizetett tőke	-	-	-	-	-	-
fennálló tartozás	-	-	-	-	-	-
Egyéb juttatások (jutalom, végkielégítés)	4 134	-	-	-	-	-
Összesen	9 580	6 440				

Derecske, 2008. április 30.

Prek Sándorné

ügyvezető igazgató

153/2008. (V. 31.) MÖK határozat melléklete

Adószám: 18549861 – 2 – 09

Cégjegyzékszám: 09-14-000013

DERMÁK KHT

4130 Derecske, Morgó tanya 1.

BESZÁMOLÓ

A 2007. ÉVI ÜZLETI TERV

TELJESÍTÉSÉRŐL

Beszámolási időszak: 2007. január 01 – 2007. december 31.

Készült: *Derecske, 2008. április 30.*

A DERMÁK Derecskei Mentálhigiénés és Ápolási Központ Közhasznú Társaság 1996. november 15-e óta működik a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat alapításában.

A KHT 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 Derecskén 160 fő értelmi fogyatékos és pszichiátriai beteg részére, valamint Hajdúszoboszlón 240 fő idős és demens ellátott részére.
- ☉ A másik – a Kht 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 Közhasznú Társaság tevékenységi körei

1. Kötelező tevékenység

- értelmi fogyatékosok bentlakásos intézményi ellátása,
- pszichiátriai betegek bentlakásos intézményi ellátása,
- időskorúak bentlakásos intézményi ellátása.

A tartós bentlakást nyújtó intézményi ellátás keretében a derecskei intézményben 68 fő pszichiátriai beteg, valamint 92 fő értelmi fogyatékos ellátottunk mindennapi ápolását, gondozását, intézményi szintű rehabilitációját és rehabilitációját végezzük.

A hajdúszoboszlói intézményben 210 fő időskorú és 30 fő demens ellátott mindennapi ápolását, gondozását látjuk el.

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,
 - Közösségi pszichiátriai gondozás,
 - 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 házigondozás 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.

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

2007. évben átlag 160 fő bentlakó értelmi fogyatékos és pszichiátriai beteg, 210 fő időskorú és 30 fő demens ellátott, valamint 20 fő értelmi fogyatékos nappali ellátását végezte Közhasznú Társaságunk.

Derecske Város Önkormányzatával érvényben lévő ellátási szerződés alapján átlag havi 20 főt részesítettünk házi segítségnyújtásban, 30 fő nappali ellátását biztosítottuk az Idősek Klubjában, valamint szociális étkeztetésben 11 634 adag ebédet vettek igénybe.

A 2003. április óta működő Fogyatékosok Támogató Szolgáltatását 2007. évben átlagosan havonta 55 fő vette igénybe, évi 3 000 órában.

Közösségi pszichiátriai gondozásban 40 fő, pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátásában 10 fő, nővérszolgálat keretében 760 alkalommal kérték segítségünket.

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

2007. évi üzleti tervünk teljesítésének főbb adatait az alábbiakban mutatom be.

Bevételek

adatok ezer Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Terv	Tény	Teljesítés %-ban
1.	Állami normatíva	167 180	198 002	118,4 %
2.	Ellátottak térítési díja	85 524	226 096	264,4 %
3.	Egyéb közhasznú bevétel	62 855	80 701	128,4 %
4.	Üzletszerű bevétel	11 417	12 851	112,6 %
Bevételek összesen:		326 976	517 823	158,3 %

A tervadatoknál még nem kalkuláltunk a hajdúszoboszlói intézmény beolvadásával, ezért mutatkozik nagyobb eltérés a terv és a tényadatok között. Az állami normatíva tényadatában az alapfeladatok után járó normatíván felül szerepel az intézményen belüli foglalkoztatás normatívája, valamint a 2007. évi július-december közötti időszak 13. havi illetményrészének támogatása.

Az üzletszerű bevételeink között jelentős értéket képvisel a berettyóújfalui Toldi Miklós Református Általános Iskolával kötött megállapodásból származó bevétel, kisebb hányadát pedig a lakosság és a helyi vállalkozások által igénybevett étkezés, valamint a külső vállalkozók részére biztosított mosatás teszi ki.

Kiadások

adatok ezer Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Terv	Tény	Teljesítés %-ban
1.	Anyagjellegű szolgáltatások	75 274	132 992	176,7 %
2.	Személyi jellegű kifizetések	162 325	243 730	150,1 %
3.	Bérek utáni járulékok	51 853	78 670	151,9 %
4.	Egyéb költségek	37 324	37 132	99,5 %
5.	Rendkívüli kiadások	0	10 554	-
Kiadások összesen:		326 776	503 078	154,0 %

A 2007. évi üzleti tervünk készítésénél még nem számolhattunk a hajdúszoboszlói intézmény beolvadásával, ezért jelentkezik nagyobb eltérés a terv és a tényadatok között. Az anyagjellegű szolgáltatások – különösen a közüzemi díjak, nyersanyagárak 2007. évi 15-20 %-os emelkedése miatt – nagyobb mértékben nőttek a tervezettnél. A személyi jellegű kifizetések és a bérek utáni járulékok a tervhez képest 50 %-kal emelkedtek, melyek a hajdúszoboszlói intézmény 2007. július 21-i csatlakozása, és ezzel együtt a bérköltségek átvállalása miatt jelentkeztek. Az egyéb költségeinket (biztosítási költségek, bankköltségek, stb.) a hatékony tárgyalások eredményeképpen a kedvezőbb díjakkal sikerült mérsékelnünk a hajdúszoboszlói intézmény beolvadása ellenére is. 2007. évben munkaügyi bírósági eljárás indult Közhasznú Társaságunk ellen, melynek elvesztése esetére céltartalékot képeztünk 10 554 eFt értékben. Mivel a 2007. évi üzleti terv készítésénél nem számítottunk ilyen jellegű kiadásra, ezért a tervezésnél ezzel az összeggel nem kalkuláltunk.

Derecske, 2008. április 30.

Prek Sándorné

ügyvezető igazgató

A 153/2008. (V. 31.) MÖK határozat 2. számú melléklete

**DERMÁK Derecskei Mentálhigiénés és
Ápolási Központ Kht.**

DERMÁK

Derecskei Mentálhigiénés és Ápolási Központ
Közhasznú Társaság

(DERMÁK KHT)

2008. ÉVI
ÜZLETI TERVE

ÜZLETI TERV

2008. év

1. A KHT üzleti célja:

Az Alapító okiratban meghatározott és a többszörösen módosított 1993. évi III. törvényben leírt szociális ellátás minőségi biztosítása az ellátást igénybevevőknek, valamint az ehhez szükséges pénzügyi források biztosítása.

2. A KHT bemutatása:

A DERMÁK Derecskei Mentálhigiénés és Ápolási Központ Közhasznú Társaságot a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat alapította 1996. november 15-én.

A derecskei intézményünk tényleges működését 1997. január 01. napjával kezdte meg, s azóta is egyrészt a megyei önkormányzattal kötött megállapodás alapján értelmi fogyatékosok és pszichiátriai betegek bentlakásos intézményi ellátását, másrészt az alapító okiratban is megjelölt egyéb közhasznú és üzleti tevékenységet folytat.

2004. novembere óta Közhasznú Társaságunkhoz tartozik a Debrecenben működő Esélyek Háza, melynek célja, hogy a segítségre szorulóknak, hátrányban szenvedőknek, különösen a fogyatékkal élőknek, a romák, a nők és a munka világából régen kikerült emberek problémáit megoldja. Kiemelt feladatuk az esélyegyenlőség ügyének elvi és gyakorlati képviselése szakmai rendezvények szervezésén keresztül.

A Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat a szociális intézményei területén átalakításokat kezdett meg 2007. évben, melynek nyomán a 165/2007. (VI.22.) MÖK határozatával 2007. július 21. napjával a hajdúszoboszlói Hajdúápoló Kht beolvadt a Dermák Kht intézményébe. A cégbírószági döntés 2007. december 6. napján készült el.

Ezt követően 2008. február 29. napjával a 284/2007. (X.26.) MÖK határozatával Komádiban működő Fogyatékosok Otthona, valamint a 285/2007. (X.26.) MÖK határozatával a Báránd-Hosszúhát székhelyű Pszichiátriai Betegek és Értelmi Fogyatékosok Otthona került megszüntetésre. A vagyonuk feletti rendelkezési jog 2008. március 01. napjával a Dermák Kht-ra szállt át.

Fentiek alapján Közhasznú Társaságunk telephelyei az alábbiak:

-  Szakosított Ellátást Végző Központ

4130 Derecske, Sas utca 1.

4130 Derecske, Morgó tanya 1.

4130 Derecske, Tulipán utca 18.

- ☉ Szociális Szolgáltató és Információs Központ

4130 Derecske, Köztársaság u. 103.

- ☉ Esélyek Háza

4026 Debrecen, Monthy ezredes u. 7.

- ☉ Dermák Kht Idősek Otthona és Módszertani Intézménye

4200 Hajdúszoboszló, Hőforrás u. 105/C

- ☉ Dermák Kht Fogyatékosok Otthona

4138 Komádi, Iszap tanya 17.

- ☉ Dermák Kht Pszichiátriai Betegek és Értelmi Fogyatékosok Otthona

4161 Báránd, Hangás dűlő

4163 Szerep-Hosszúhát

Intézményeinkben az ellátotti létszám megosztása a következő:

A derecskei intézményünkben üres férőhely nincs, jelenleg 160 fő ellátottunk van, közülük 98 fő értelmi fogyatékos, 62 fő pedig pszichiátriai beteg. A pszichiátriai betegek közül 8 fő lakóotthonban él. A Fogyatékosok Napközi Otthonában 20 fő értelmében akadályozott személyt látunk el.

A hajdúszoboszlói Idősek Otthona 240 fő férőhellyel rendelkezik, de jelenleg csak 227 ellátott van. Az ellátotti létszám feltöltése folyamatban van.

A komádi intézményben 100 férőhely áll rendelkezésre, ebből 99 hely van betöltve értelmi fogyatékos lakókkal.

A báránd-hosszúhátú intézményben a 260 férőhelyből 259 van betöltve, ebből 124 fő értelmi fogyatékos, 36 fő pszichiátriai és 99 szenvedélybeteg ellátottunk van.

Ellátási területünk Hajdú-Bihar megye egészére terjed ki.

3. Szolgáltatások:

Közhasznú tevékenységi körök:

- ☉ Szociális ellátás elhelyezéssel;
- ☉ Egyéb, humán egészségügyi ellátás keretében a város területén ápolási munka, valamint otthoni szakápolás;
- ☉ Szociális ellátás elhelyezés nélkül:

- Fogyatékosok nappali intézménye
- Támogató szolgáltatás
- Házi segítségnyújtás
- Idősek klubja
- Szociális Információs és Szolgáltató Központ üzemeltetése
- Közösségi pszichiátriai ellátás
- Pszichiátriai betegek nappali intézménye
- Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás koordinálása, szervezése, összefogása
Derecske város és a környező települések területén
- Nővérszolgálat

 Szociális étkeztetés Derecske Város Önkormányzattal kötött megállapodás alapján;

 Felnőttoktatás (képzés, továbbképzés) a szociális területen dolgozók részére;

 Esélyek Háza Humánszolgáltató Központ üzemeltetése

Üzleti tevékenységi körök:

 Ebédkészítés és kiszállítás a városba a lakosság, valamint más cégek, intézmények részére

 Kiseb karbantartási munkák végzése a város intézményei és a lakosság részére

 Gépkocsi szabad kapacitásának kihasználása

 Mosatás

Az üzleti - vállalkozási tevékenységeket közhasznú céljaink megvalósítása érdekében, azokat nem hátráltatva végezzük.

4. Piacelemzés

A KHT igyekszik teljes mértékben kihasználni a lehetőségeket, és állandóan a további igények felkutatásán dolgozik, de csak a pénzügyi és szakmai eredményt hozó tevékenységek tekintetében.

5. Szolgáltatás

Az ellátotti létszám növelésére nem törekszünk, de az üres férőhelyek betöltése kiemelt jelentőségű.

A városban működtetett Idősek Klubja, valamint a házi segítségnyújtást igénybevevők létszámának emelése csak a települési önkormányzat beleegyezésével lehetséges.

A már meglévő jelzőrendszeres házi segítségnyújtást és a Támogató Szolgálatot tovább folytatjuk, illetve más községekbe is eljuttatjuk.

Célunk továbbra is a már meglévő szolgáltatásaink mértékének, minőségének megtartása, illetve növelése.

Derecske-Létavértes Kistérségben a Szociális Szolgáltató és Információs Központ az alábbi szolgáltatásokat biztosítja:

- Jelzőrendszeres házigondozás
- Támogató Szolgáltatás
- Közösségi pszichiátriai gondozás
- Fogyatékosok nappali intézményi ellátása

6. A KHT tulajdoni helyzete és irányítása

Társasági forma: Közhasznú Társaság

Tulajdonos: Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat

Felügyelő Bizottság:	Roóné Gombos Andrea	FB elnök
	Farkas Sándorné	FB tag
	Pápa Krisztián	FB tag

Könyvvizsgáló: Vida Ildikó

Szervezeti felépítés:

Prek Sándorné	<i>ügyvezető igazgató</i>
Kántor Ibolya	<i>Gazdasági Ellátó Szervezet vezetője</i>
Fórián Sándorné	<i>intézményvezető (bentlakásos ellátás), Derecske</i>
Tornyi Lajosné	<i>intézményvezető (alapellátás), Derecske</i>
Ujvárosy Andrásné	<i>Esélyek Háza vezetője, Debrecen</i>
Haranginé Egri Mária	<i>intézményvezető, Hajdúszoboszló</i>
Kárainé Berecz Anna	<i>megbízott intézményvezető, Báránd-Hosszúhát</i>
Nagyné Tarsoly Andrea	<i>intézményvezető, Komádi</i>

A KHT intézményeiben összesen 389 fő főállású munkavállalót foglalkoztat.

7. A KHT képzési rendszere:

A KHT képesítés nélküli dolgozóit a megfelelő szakképzettség megszerzése érdekében beiskolázza, illetve a már képzésben résztvevő dolgozókat csak munkaidő kedvezményrel támogatja.

Jelenleg 4 fő dolgozó különböző főiskolán végez tanulmányokat, valamint munkavállalóink más cégek, oktatási központok által szervezett kreditpontos továbbképzéseken, szakmai képzéseken vesznek részt a továbbképzési terveknek megfelelően.

A munkaerő képzettsége:

Ügyvezető	főiskola – szakvizsgázott szociális munkás
Gazdasági Ellátó Szervezet vezetője	egyetem – közgazdász
Intézményvezető (bentlakásos ellátás) Derecske	egyetem – szakvizsgázott szociális munkás
Intézményvezető (alapellátás) Derecske	főiskola – szakvizsgázott szociális munkás
Esélyek Háza vezetője	egyetem – szociálpolitikus
Intézményvezető, Hajdúszoboszló	főiskola – szakvizsgázott szociális munkás
Mb. intézményvezető, Báránd-Hosszúhát	főiskola – általános szociális munkás
Intézményvezető, Komádi	főiskola – szakvizsgázott szociális munkás

A beosztott dolgozók a beosztásuknak megfelelő szakirányú középfokú végzettséggel rendelkeznek, illetve beiratkoztak a feladatellátáshoz szükséges, szakmai végzettséget biztosító továbbképzésre.

A főkönyvi könyvelést az Office Comfort Kft, míg a bérszámfejtést a Magyar Államkincstár Észak-alföldi Regionális Igazgatósága végzi.

Az analitikus nyilvántartások, az élelmezési és egyéb nyilvántartások vezetése helyben történik.

8. A pénzügyi múltbeli és jövőbeli információs terveink:

A pénzügyi múltbeli és jövőbeli információs tervet a melléklet tartalmazza.

A 2008. évi intézményi térítési díj a következőképpen alakul intézményeinkben:

A derecskei intézményben értelmi fogyatékos ellátottak, pszichiátriai betegek, valamint a lakóotthonban elhelyezett ellátottjaink esetében 2008. január 01-től egységesen 73 710 Ft/fő/hó.

A hajdúszoboszlói intézményben az időskorú ellátottak esetében 63 810 Ft/fő/hó, a demens ellátottak esetében 55 500 Ft/fő/hó az intézményi térítési díj mértéke.

A bárándi intézményünkben az értelmi fogyatékos és a pszichiátriai beteg ellátottjaink részére az intézményi térítési díj egységesen 73 020 Ft/fő/hó, míg a komádi Fogyatékosok Otthonában 89 250 Ft/fő/hó.

A személyi térítési díj összege minden esetben a jogszabályi előírásoknak megfelelően az ellátást igénylő jövedelmétől függően kerül megállapításra.

Teljes intézményi térítési díjat valamennyi intézményünk esetében 139 fő, míg részleges térítési díjat 620 fő ellátottunk fizet. Egy fő nem rendelkezik jövedelemmel, így részére térítési díj nem lett megállapítva.

A normatív támogatás jogcíme	Éves normatíva összege (Ft/fő/év, Ft/szolgáltatás)
Fogyatékos személyek, pszichiátriai és szenvedélybetegek bentlakásos intézményi ellátása	800 000 Ft
Demens betegek bentlakásos intézményi ellátása	800 000 Ft
Időskorúak ápoló-gondozó otthoni ellátása régi ellátottak esetén	700 000 Ft
Időskorúak ápoló-gondozó otthoni ellátása új ellátottak esetén (ÖNYM 150 % alatt)	785 000 Ft
Időskorúak ápoló-gondozó otthoni ellátása új ellátottak esetén (ÖNYM 150 % fölött)	700 000 Ft
Értelmi fogyatékos napközbeni ellátására	465 100 Ft
Támogató szolgáltatás	8 000 000 Ft
Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása	220 000 Ft
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	30 000 Ft
Közösségi pszichiátriai ellátás	6 000 000 Ft
Szociális étkeztetés régi ellátottak esetén	82 000 Ft
Szociális étkeztetés új ellátottak esetén (ÖNYM 150 % alatt)	92 500 Ft
Szociális étkeztetés új ellátottak esetén (ÖNYM 150 % és 300 % között)	82 000 Ft
Szociális étkeztetés új ellátottak esetén (ÖNYM 300 % fölött)	65 000 Ft
Házi segítségnyújtás régi ellátottak esetén	190 000 Ft
Házi segítségnyújtás új ellátottak esetén (ÖNYM 150 % alatt)	275 000 Ft
Házi segítségnyújtás új ellátottak esetén (ÖNYM 150 % fölött)	173 700 Ft
Időskorúak nappali intézményi ellátása	150 000 Ft

Szociális továbbképzés és szakvizsga	9 400 Ft
--------------------------------------	----------

A Derecskén biztosított szociális alapszolgáltatások után járó 2008. évi állami normatívákat a Dermák Kht igényelte meg. Derecske Város Önkormányzattal kötött ellátási szerződés alapján az állami normatívát éves szinten 5 millió forinttal egészítik ki, mely 1 837 ezer forinttal alacsonyabb a Kht által igényelt és indokoltnak tartott összegnél.

Derecske, 2008. április 30.

Prek Sándorné

ügyvezető igazgató

Üzleti terv bevételei – kiadásai

I.

Bevételek

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Tervezett 2007.	Tényleges 2007.	Tervezett 2008.
Intézményi ellátási díj	85 524	226 096	411 231
Állami normatíva	167 180	171 770	617 025
Állami normatíva (foglalkoztatás)	19 252	26 232	40 699
Alkalmazottak étkezési térítése	2 000	1 886	4 382
Házi segítségnyújtás, szoc. étkeztetés, jelzőrendszer.	10 430	11 654	11 597
Idősek Klubja, étkeztetés, Fogynappali Ell.	5 095	5 830	8 668
Oktatásból származó bevétel	1 240	–	–
Pályázat útján nyert támogatás	–	10 098	10 000
Üzleti bevétel	11 417	12 851	21 816
Önkormányzat támogatása	8 484	4 000	106 705
Közhasznú foglalkoztatás támogatása (Munkaügyi Kp)	1 589	8 867	–
Egyéb bevétel (emelt szint, ápr. gond. visszatér., stb.)	6 765	24 148	8 286
Fejlesztési célú pénzeszköz	7 500	8 233	
Aktivált saját teljesítmény értéke	–	–	–
Kamat bevétel	–	8641 346	
Rendkívüli bevétel	200	5 121	13 148
Összesen	326 976	517 650	1 254 903

II.

Kiadások

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Tervezett 2007.	Tényleges 2007.	Tervezett 2008.
Közvetlen anyagköltség	62 064	86 962	221 041
Anyagjellegű szolgáltatások	13 210	37 338	64 052
Béreköltség	152 175	239 425	655 971
Személyi jellegű kifizetések	10 150	4 305	22 376
Bérjárulékok	51 853	78 760	225 081
Értécsökkenési leírás	10 839	12 526	25 779
Nem anyagjellegű szolgáltatások	9 138	8 692	13 048
Bankköltség	1 276	2 254	1 610
Hatósági díjak	125	374	200
Biztosítási díjak	1 100	1 158	2 268
Egyéb ráfordítás	13 606	18 435	22 497
Közvetített szolgáltatások	1 240	2 295	980
Összesen	326 776	492 524	1 254 903

A 154/2008. (V. 30.) MÖK határozat 1. számú melléklete

**HAHUSZO Hajdúnánási Humán Szolgáltató
Otthon Kht.**

HAHUSZO Hajdúnánási Humán Szolgáltató Otthon
Közhasznú Társaság
H a j d ú n á n á s

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

2007.

Debrecen, 2008. május 13.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A HAHUSZO Hajdúnánási Humánszolgáltató Otthon Közhasznú Társaság tulajdonosának

Elvégeztük a *HAHUSZO Hajdúnánási Humánszolgáltató Otthon Közhasznú Társaság* (cégjegyzékszám: 09-14-000014) mellékelt 2007. évi egyszerűsített éves beszámolójának valamint közhasznúsági jelentésének a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2007. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 158.926 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 8.634 E Ft nyereség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

Az egyszerűsített éves beszámolóban 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 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 az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. 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 könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített 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. 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 záradéunk (véleményünk) megadásához.

A könyvvizsgálat során a vállalkozó *HAHUSZO Hajdúnánási Humánszolgáltató Otthon Közhasznú Társaság* egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló a *HAHUSZO Hajdúnánási Humánszolgáltató Otthon Közhasznú Társaság* 2007. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad, a közhasznúsági jelentés összhangban a beszámoló adataival.

2008. május 08.

Vida Ildikó
Winaudit Bt üzletvezető
4024 Debrecen Nap u. 5. sz.
MKVK nyilvántartási szám: 002295

Vida Ildikó
bejegyzett könyvvizsgáló
4024 Debrecen Nap u. 5. sz.
MKVK tagsági szám: 005854

Adószám: 18549878-2-09
Cégbíróság: Hajdú-Bihar megyei Bíróság
Cégjegyzék szám: 09-14-000014

HAHUSZO**Hajdúnánási Humán Szolgáltató Otthon Közhasznú Társaság**

4080 Hajdúnánás, Fürdő u. 1.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege
"A" változat

A mérleg fordulónapja: 2007. december 31.

Hajdúnánás, 2008. április 28.

.....
A gazdálkodó képviselője

HAHUSZO KHT.

Adószám: 18549878-2-09

Cégjegyzék szám: 09-14-000014

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2007. december 31.

	1000 HUF	Előző év	Tárgyév
01.	A. Befektetett eszközök (02+04+06. sor)	60 476	60 127
02.	I. Immateriális javak	766	623
03.	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	0	0
04.	II. Tárgyi eszközök	43 539	42 322
05.	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0
06.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	16 171	17 182
07.	6. sorból: Befektetett eszközök érték helyesbítése	0	0
08.	B. Forgóeszközök (09+10+11+12. sor)	45 598	98 667
09.	I. Készletek	916	4 298
10.	II. Követelések	3 765	5 126
11.	III. Értékpapírok	0	0
12.	IV. Pénzeszközök	40 917	89 243
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	301	132
14.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (01+08+13. sor)	106 375	158 926

HAHUSZO KHT.

Adószám: 18549878-2-09

Cégjegyzék szám: 09-14-000014

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege „A” változat

A mérleg fordulónapja: 2007. december 31.

	1000 HUF	Előző év	Tárgyév
15. D. Saját tőke		70 356	103 499
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		0	3 290
20. IV. Eredménytartalék		66 118	88 475
21. V. Lekötött tartalék		0	0
22. VI. Értékelési tartalék		0	0
23. VII. Mérleg szerinti eredmény		1 138	8 634
24. E. Céltartalékok		0	0
25. F. Kötelezettségek (26+27+28. sor)		20 387	31 962
26. I. Hátrasorolt kötelezettségek		0	0
27. II. Hosszú lejáratú kötelezettségek		0	0
28. III. Rövid lejáratú kötelezettségek		20 387	31 962
29. G. Passzív időbeli elhatárolások		15 632	23 465
30. FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (15+24+25+29. sor)		106 375	158 926

Hajdúnánás, 2008. április 28.

.....
A gazdálkodó képviselője

Ph.

Adószám: 18549878-2-09
Cégbíróság: Hajdú-Bihar megyei Bíróság
Cégjegyzék szám: 09-14-000014

HAHUSZO

Hajdúnánási Humán Szolgáltató Otthon Közhasznú Társaság

4080 Hajdúnánás, Fürdő u. 1.

**Egyszerűsített éves beszámoló "A" eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

Beszámolási időszak: 2007. január 01. - 2007. december 31.

Hajdúnánás, 2008. április 28.

P.h.

.....
A gazdálkodó képviselője

HAHUSZO KHT.

Adószám: 18549878-2-09

Cégjegyzék szám: 09-14-000014

Egyszerűsített éves beszámoló „A” EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

	1000 HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	124 570	171 652
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	174 370	230 796
	III. sorból: visszaírt értékvesztés		
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	96 654	132 731
V.	Személyi jellegű ráfordítások	182 513	241 656
VI.	Értékcsökkenési leírás	4 599	4 0 11
VII.	Egyéb ráfordítások	15 645	20 506
	VII. sorból: értékvesztés		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	- 471	3 544
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	823	1 432
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	823	1 432
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A+-B sor)	352	4976
X.	Rendkívüli bevételek	799	3 774
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI. sor)	799	3 774
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D. sor)	1 151	8 750
XII.	Adófizetési kötelezettség	13	116
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII. sor)	1 138	8 634
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1 138	8 634

HAHUSZO KHT.

Adószám: 18549878-2-09

Cégjegyzékszám: 09-14-000014

**A SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINTI ÉVES, EGYSZERŰSÍTETT ÉVES
BESZÁMOLÓT KÉSZÍTŐ SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2007 ÉV**

Adatok e Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c		e
1.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	280 009		391 453
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	172 899		219 973
3.	a) alapítótól			
4.	b) központi költségvetéstől	172 899		215 160
5.	c) helyi önkormányzattól			
6.	d) társadalombiztosítástól			4 813
7.	e) egyéb, ebből 1%.....			
8.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	866		5 260
9.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	104 018		155 451
10.	4. Tagdíjból származó bevétel			
11.	5. Egyéb bevétel	2 226		10 769
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	20 553		16 201
16.	C. Összes bevétel	300 562		407 654
17.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	279 868		383 555
18.	1. Anyagjellegű ráfordítások	90 857		117 961
19.	2. Személyi jellegű ráfordítások	170 150		241 293
20.	3. Értécsökkenési leírás	4 285		3 795
21.	4. Egyéb ráfordítások	14 576		20 506
22.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
23.	6. Rendkívüli ráfordítások			

HAHUSZO KHT.

Adószám: 18549878-2-09

Cégjegyzékszám:09-14-000014

**KETTŐS KÖNYVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2007. ÉV**

Adatok e Ft-l

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.)	19 543		15 349
25.	1. Anyagjellegű ráfordítások	5 796		14 770
26.	2. Személyi jellegű ráfordítások	12 364		363
27.	3. Értékcsökkenési leírás	314		216
28.	4. Egyéb ráfordítások	1 069		
29.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
30.	6. Rendkívüli ráfordítások			
31.	F. Összes ráfordítás (D.+E.)	299 411		398 904
32.	G. Adózás előtti eredménye (B.-E)*	1 051		852
33.	H. Adófizetési kötelezettség	13		116
34.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G.-H.)	1 138		736
35.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A.-D.)	141		7 898
TÁJÉKOTATÓ ADATOK				
36.	A. Személyi jellegű ráfordítások			241 656
37.	1. Bérköltség			174 381
38.	ebből: -megbízási díjak			1 050
39.	tiszteletdíjak			951
40.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések			7 926
41.	3. Bérjárulékok			59 349
42.	B. A szervezet által nyújtott támogatások			
43.	C. Továbbutalási céllal kapott támogatás			
44.	D. Továbbutalt támogatás			

Hajdúnánás, 2008. április 28.

Ph.

.....

A gazdálkodó képviselője

**HAJDUNÁNÁSI HUMÁN SZOLGÁLTATÓ OTTHON
KÖZHASZNU TÁRSASÁG**

4080 HAJDUNÁNÁS FÜRDŐ U. 1.

**Kiegészítő melléklet
2007.**

Fordulónap: 2007. december 31.

Beszámolási időszak: 2007. január 01. - 2007. december 31.

Hajdúnánás, 2008. április.28.

Ph.

.....
A gazdálkodó képviselője

I. VÁLLALKOZÁS ISMERTETÉSE

I.1. Főbb szervezeti változások

A beszámolási időszakban a következő változás ment végbe: 2007. szeptember 6-án a Nyiradonyi Ápolási Otthon Közhasznú Társaság beolvadt a HAHUSZO Hajdúnánási Humán Szolgáltató Otthon Közhasznú Társaságba. A tevékenység nem változott, mivel mindkét intézmény ugyanazon tevékenységet végezte.

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

II.2. Könyvvizsgálat

A tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló a WINAUDIT Bt. (4024 Debrecen, Nap utca 5. sz.)

A könyvvizsgálatot Vida Ildikó könyvvizsgáló végzi, kamarai tagsági száma: MKVK 005854

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 2007. évi beszámoló elkészítésekor ilyen hibát nem tártunk fel.

III. AZ ÉRTÉKELÉSI ELJÁRÁSOK, MÓDSZEREK

III.0. Immateriális javak

III.01. Nyilvántartás, elszámolás általános szabályai

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

III.02. Általánostól eltérő eljárások

A 100 ezer Ft egyedi bekerülési érték alatti szellemi termékeket 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.1.2. Általánostól eltérő eljárások

A 100 ezer Ft egyedi bekerülési érték alatti tárgyi eszközöket a társaság a használatbavételkor egy összegben értékcsökkenési leírásként elszámolja. A tárgyévben feleslegessé vált műszaki berendezéseket, gépeket terven felüli értékcsökkenés elszámolásával a tárgyi eszközök közül a társaság kivezette.

III.2. Általánostól eltérő eljárások

Új társaság alapításában nem vett részt, részesedéseket nem vásárolt.

III.3. Készletek

III.3.1. Vásárolt készletek

A vásárolt készletek beszerzési költségen kerülnek kimutatásra. A társaság mennyiségi ill. 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			E Ft-ban
	2007. év	Évközi változás	2007. évi záró
Anyagok	916	3 382	4 298

III.4. Követelések

A termékértékesítés és a szolgáltatásnyújtás számlázott ellenértékét akkor rögzítik, ha azt a vevő elismerte. Az üzleti v 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-ban
Áruszállításból és szolgáltatásból		620
Munkavállalóknak folyósított előleg		223
MEP visszatérítés		1 003
Biztosítás túlfizetése		14
Gondozottak térítési díj hátraléka		3 236
Üzemanyag kártya		30
Összesen:		5 126

III.5. Pénzeszközök

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző képest nem változtak. A társaság deviza forgalommal, ennek megfelelően devizabetét számlával nem rendelkezik.

PÉNZKÉSZLET	E Ft-ban
Idegen pénzeszköz	3 018
Saját házipénztár	298
Elszámolási betétszámlák	53 000
Apartman befizetési alszámla	15 630
TB. finanszírozás alszámla	4 546
Elszámolási betétszla lekötött betét	8 597
Elkülönített betétszámla	4 154
Összesen:	89 243

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

Ilyen tétel nem volt.

III.7.1.2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

JELENTŐSEBB TÉTELEK	E Ft-ban
Szaklap, folyóirat	121
Biztosítás	11
Összesen:	132

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-ban
Apartman megváltás	10 384
Fejlesztési célra kapott támogatás	7 540
Térítés nélkül átvett eszköz	151
Összesen:	23 465

III.7.2.2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

KÖLTSÉGEK, RÁFORD. PASSZÍV IDŐB. ELHAT.	E Ft -ban
Villanyáram, gázdíj	5 390
Összesen:	5 390

III.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.

RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK E Ft-ban	
Belföldi szállítók	3 650
Adótartozások	5 913
TB járulék	11 156
Normatív támogatás visszafizetése	4 467
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	160
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	151
Gondozottakkal szembeni kötelezettség	6 485
Összesen:	31982

IV. A VAGYONI,PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ÉRTÉKELÉSE

IV.1. Mérlegadatok változása

	E Ft	Előző év	Tárgy év	Vált. értéke	Vált %
01.	A. Befektetett eszközök	60 476	60 127	- 349	-1
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	766	623	-143	-19
03.	2. sorból: Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	--
04.	II.TÁRGYI ESZKÖZÖK	43 539	42 322	-1 217	-3
05.	4. sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	--
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	16 171	17 182	1011	6
07.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	--
08.	B. FORGÓESZKÖZÖK (9.+10.+11.+12.sorok)	45 598	98 667	5306	116
09.	I. KÉSZLETEK	916	4 298	3382	369
10.	II.KÖVETELÉSEK	3 765	5 126	1361	36
11.	III.ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	--
12.	IV.PÉNZESZKÖZÖK	40 917	89 243	48326	118
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	301	132	-169	-56
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)ÖSSZESEN: (1.+8.+13.sorok)	106.375	158 926	52551	49
15.	D. Saját tőke:(16.+18.+19.+20.+21.+22.+23.)	70 356	103 499	33 143	47
16.	I.JEGYZETT TŐKE	3.100	3.100	0	0
17.	16.sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0	0
18.	II.JEGYZETT , DE MÉG NEM FIZETETT TŐKE(-)	0	0	0	--
19.	III.TŐKETARTALÉK	0	3 290	0	--
20.	IV.EREDMÉNYTARTALÉK	66 118	88 475	22 375	34
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	--
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	--
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1 138	8 634	7 496	658
24.	E. Céltartalék	0	0	0	--
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	20 387	31 962	8 575	46

26.	I. HÁTRÁSOLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	--
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	--
28.	III.RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	22 387	31 962	9 575	46
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	15 632	23 465	7 833	50
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29.)	106 365	158 926	52 561	49

IV.2. Eredmény kimutatás adatainak változása

		Előző év	Tárgy év	Vált. Értéke	Vált. %
01.	I. Értékesítés nettó árbevétele	124 570	171 652	47 082	37
02.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	--
03.	III. Egyéb bevételek	174 370	230 796	56 426	32
04.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	96 654	132 731	36 077	37
05.	V. Személyi jellegű ráfordítások	182 513	241 656	59 143	32
06.	VI. Értécsökkenési leírás	4 599	4 011	588	12
07.	VII. Egyéb ráfordítások	15 645	20 506	4 861	31
08.	A. ÜZEMI (ÜZLETI)TEV.ERDEMÉNYEI (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	- 471	3 544	4 015	852
09.	VIII. Pénzügyi bevételek bevételei	823	1 432	609	73
10.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	--
11.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	823	1 432	609	73
12.	C. SZOKÁSOS VÁLLAKOZI EREDMÉNY (+-A+-B.)	352	4 976	4 624	1313
13.	X. Rendkívüli bevételek	799	3 774	2 975	372
14.	XI. Rendkívüli ráfordítások	0	0	0	--
15.	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	799	3 774	2 975	372
16.	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C.3-D.)	1 151	8 750	7 599	660
17.	XII. Adófizetési kötelezettség	13	116	103	79
18.	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII.)	1 138	8 634	7 496	65
19.	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1 138	8 634	7 496	65

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	1103	337	766
02.	Növekedés	100	243	143
03.	Csökkenés	0	0	0
04.	Záró	1 203	580	623

V.3.1.02. Tárgyi eszközök állományváltozása

	E Ft	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
01.	Nyitó	62 755	19 217	43 538
02.	Növekedés	17 345	18 562	
03.	Csökkenés	122	122	1 217
04.	Záró	79 978	37 657	42 321

MUTATÓK	KÉPLET	2007.
Tárgyi eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Tárgyi eszközök nettó értéke}}$	2,38
Tárgyi eszközök hatékonysága	$\frac{\text{Nettó árbevétel}}{\text{Tárgyi eszközök nettó értéke}}$	4,05
Saját tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Források összesen}}$	0,65
Eladósodottsági mutató	$\frac{\text{Összes kötelezettség}}{\text{Saját tőke}}$	0,30
Esedékességi mutató	$\frac{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}{\text{Összes kötelezettség}}$	1,00
Forgó tőke aránya	$\frac{\text{Forgó tőke}}{\text{Saját tőke}}$	0,95
Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{Pénzeszközök} + \text{Követelések} + \text{Értékpapírok}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	2,73
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{Aktív időbeli elhat.}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	2,85
Árbevétel arányos jövedelmezőség	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele} + \text{Egyéb bevételek}}$	0,02
Tőkearányos jövedelmezőség	$\frac{\text{Adózás szerinti eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	0,08

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 KHT. 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 KHT. 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 KHT. 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 KHT.-nak nem volt a tárgyévben kapcsolt vállalkozással szembeni követelése illetve kötelezettsége.

V.4. Értékvesztések

A KHT. 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 KHT.-nak a tárgyévben nyilvántartott hátrasorolt eszközei nem voltak.

V.6. A saját tőke

V.6.1. A saját tőke változása

A KHT. saját tőkéje a tárgyidőszakban a következőképpen alakult:

SAJÁT TŐKE	E Ft-ban
Jegyzett tőke eFt	3 100
Tőketartalék (NYIRÁPO KHT törzstőkéje)	3 290
Eredménytartalék	88 475
Mérleg sz.eredmény	8 634
Összesen	103 499

V.6.2. A lekötött tartalék jogcímei

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

V.7. Céltartalékok

A KHT. 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 KHT. mérlegében zálogjoggal biztosított kötelezettség nem szerepel.

V.9. Környezetvédelmi kötelezettségek

A tevékenység jellegéből következően keletkezett veszélyes hulladékot, szerződés alapján külső cég szállítja el.

V.10. A beszámoló összeállítását az OLICA KKT. 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

Tevékenység:	Árbevétel /E Ft/	
	Előző év	Tárgy év
Bentlakók ellátási díja (pszichiátriai és fogyatékosok)	43 827	48 987
Időskorúak térítési díja	57 404	69 213
Bentlakók ellátási díja (Nyiradony)		31 647
Napközi ellátás térítési díja	1.193	1.395
Jelzőrendszeres házi s. térítési díja	188	213
Egyéb bevételek	1 835	3 472
Apartman használati jog	974	3 348
Normatív támogatás	164 702	209 065
Munkaügyi támogatás	2.781	1 643
TB. támogatás	5.416	4 813
Munkarehabilitációs támogatás		4 288
Pályázati uton elnyert támogatás		5 260
Egyéb támogatás	866	164
Kiegészítő normatív támogatás		2 740
Pénzügyi műveletek bevétele	823	1 431
Rendkívüli bevételek		3 774
Összesen:	280 009	391 453

VI.1.2. Vállalkozási tevékenységből származó bevétel

Vállalkozási tevékenység:	Árbevétel/E Ft/	
	Előző év	Tárgy év
Városba kiszállított étel	17 152	11 482
Alkalmazottak térítési díja	2.424	2.987
Bérmosás	320	308
Egyéb tev.és szolgált.árbev.	0	755
Tovább számlázott villanyáram	153	177
Tovább számlázott vízdíj	22	24
Tovább számlázott fűtés	482	468
Összesen:	20 553	16 201

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	14 770
Személyi jellegű ráfordítások	363
Értékcsökkenési leírás	216
Összesen:	15 349

VII.1. Vezetői tisztségviselők**VII.1.1. A beszámoló aláírója**

A beszámolót a KHT. képviselétére jogosult személy köteles aláírni. Az aláírásra jogosult személy, Verdó György a társaság ügyvezetője / 4066 Tiszacsege, Hataj u.58./

VII.1.2. A vezető tisztségviselők munkadíja

Megnevezés	2007. évi díjazása Ft-ban (tiszt.díj, munkadíjazás) Bruttó
Felügyelő Bizottsági tagok	951 000
Ügyvezető	8 213 887
Összesen:	9 164 887

VII.2 Bér és létszámadatok

VII.2.1. Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma: 164 fő.

Ebből fizikai foglalkozású 157ő,
szellemi foglalkozású: 7fő

VII.2.2. Béradatok

	E Ft-ban
A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltsége	173 430
Ebből: szellemi foglalkozásúak bérköltsége	25 278
fizikai foglalkozásúak bérköltsége	148 152
Személyi jellegű egyéb kifizetés	8 877
Bérfárulékok	59 349
Ebből: szellemi foglalkozásúak bérfáruléka	8 847
fizikai foglalkozásúak bérfáruléka	50 502

VII.3.Kimutatás a vagyon felhasználásáról 2007. évben

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás e Ft		Változás %		Megjegyzés
			+	-	+	-	
Saját tőke összesen	70 356	103 499	33 143		47		
Induló tőke: növelésre ható tényezők csökkenésre ható tényezők	3.100	3.100	0				
Tőkeváltozás: növelésre ható tényezők csökkenésre ható tényezők							
Tőketartalék növekedése csökkenése		3 290	3 290		100		
Értékelési tartalék: növekedése csökkenése							
Tárgyévi összes eredmény: növekedése csökkenése	1 138	8 634	7 496		658		
Közhasznú tevékenység tárgyévi eredményének: növekedése csökkenése	141	7 898	7 757		5 501		
Vállalkozási tevékenység tárgyévi eredményének: növekedése csökkenése	1138	736	402		-35		

VII.4. Kimutatás a cél szerinti juttatásokról 2007. évben

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Változás		Megjegyzés
	Előző évi	Tárgyévi	%	eFt	
Közhasznú tevékenység keretében nyújtott: pénzbeli juttatások összesen:	562				
ebből: adóköteles					
ebből: adómentes	562				
Természetbeni juttatások összesen:	279 306	383 556	37	104 250	
ebből: adóköteles					
ebből: adómentes	279 306	383 556	37	104 250	
Egyéb					
Összesen:	279 868	383 556	37	104 250	
Egyéb cél szerinti, de nem közhasznú tevékenység keretében nyújtott: pénzbeli juttatások					
nem pénzbeli juttatások	19 547	15 349	21	4 198	
Egyéb					
Összesen	19 547	15 349	21	4 198	

VII.5. Kimutatás a kapott támogatásokról 2007. évben

Támogató megnevezése	Támogató megnevezése		Támogatott cél	Támogatás összege:		Változás:	
	Pénzbeni	Nem pénzbeni		Előző évi	Tárgyévi	%	e Ft
Központi költségvetési szerv (MÁK, TB)			MŰKÖDÉSI	164 702	215 160	30	50 458
			OTTHONI SZAKÁPOLÁS	5 416	4 813	11	603
Elkülönített állami pénzalap (pályázat)			NORMATIVA KIEGÉSZÍTÉS	3 647	5 260	44,22	1.613
Helyi önkormányzat és szervei							
Kisebbségi települési önkormányzat							
Települési önkormányzat társulása							
Magánszemély							
Egyéni vállalkozó							
Jogi személyiségű társaság							
Jogi személyiség nélküli társaság							
Közhasznú szervezet							
Térítés nélkül átvett eszköz							
Összesen:				173 765	225 233	29	51 468

VII.6. Kimutatás a vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról 2007. évben

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Eltérés e Ft-ban		Eltérés %-ban	
	Előző évi	Tárgyévi	+	-	+	-
Bér	5 543	8 214	2 671		48	
Tiszteletdíj	792	951	0		0	
Megbízási díj						
Költségtérítés	42	107	65		23	
Értékpapír juttatás						
Természetbeni juttatás:						
Ebből: adóköteles						
Ebből: adómentes						
Folyósított kölcsön teljes összege:						
visszaíratott kamat						
visszaíratott tőke						
fennálló tartozás						
Egyéb juttatások						
Összesen:	6 442	9 272	2 830		44	

VII.7. A közhasznú tevékenységről szóló rövid tartalmi beszámoló

A HAHUSZO Hajdúnánási Humán Szolgáltató Otthon Közhasznú Társaság 1998. január 01-től a Hajdú-Bihar Megyei Bíróság Cg. 09-14-000014/20 számú végzése alapján „Kiemelten közhasznú” tevékenységet folytat.

Ezen tevékenységre a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzattal, mint egyszemélyes tulajdonossal kötött megállapodást a Közhasznú Társaság, mely szerint a Társaság az intézetnek benyújtott kérelem alapján, krónikus, pszichiátriai betegeket, értelmi fogyatékos személyeket és időskorúakat fogad.

A KHT. tevékenységét 2007. szeptember 06-ig a Hajdúnánás, Fürdő u. 1. szám alatti székhelyén, és a Hajdúnánás, Magyar u. 46. szám alatti telephelyén végezte. A Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat, mint tulajdonos úgy döntött, hogy 2007. szeptember 06-val beolvasztja az ugyancsak általa alapított Nyíradonyi Ápolási Otthon Közhasznú Társaságot / 4254 /Nyíradony, Vörösmarty u.26./. Ezáltal a HAHUSZO KHT. bővült egy fiókteleppel.

Az intézmény dolgozói részére képzési tervet készített 2007-ben is.

A társaság számára fontos az intézményben munkát vállalók szakmai képzettségének az emelése. Ennek érdekében rendszeresen részt vesznek szakmai konferenciákon.

- 3 fő szerzett szakmai továbbképzésen kredit pontot,
- 2 fő a Debreceni Egyetem Hajdúböszörményi Főiskolai karának szociálpedagógia szakos hallgatója
- 1 fő a Debreceni Egyetem Egészségügyi Főiskolai Karának ápolás és betegellátás szakának hallgatója
- 1 fő Nyíregyházi Főiskola művelődésszervező szakának végzős hallgatója
- 1 fő Debreceni Egyetem Hajdúböszörményi Főiskolai karának szociálmenedzser szakos 1. éves hallgatója

A szakmai színvonal emelése mellett az intézmények tárgyi feltételeinek megteremtésére is szükség van. A KHT. vezetői és intézményeinek vezetői keresik a forrást ennek biztosítására.

Az intézmények jobb működésük eredményeként a bentlakásos ellátáson kívül a szociális alapszolgáltatás lehetőségeit is megpróbálják kihasználni.

A Hajdúnánási Humán Szolgáltató Otthon 2004. augusztus 1-én indította el a jelzőrendszeres házi segítségnyújtást alapszolgáltatás keretében, melynek ellátási területei: Hajdúnánás, Hajdúdorog, Görbeháza.

A Hajdúnánási Humán Szolgáltató Otthon 2005. júliusában megkezdte a közösségi pszichiátriai ellátást Hajdúnánás, Görbeháza, Hajdúdorog és Hajdúböszörmény területén.

A fent említett feladatokat közhasznú tevékenység formájában látja el a társaság.

Üzleti tevékenységet is végeznek a társaság intézményei, melyre a közhasznú társasági forma ad lehetőséget.

A Hajdúnánási Humán Szolgáltató Otthon a városi egészségügyi intézmények számára bérmosást végez, / a Városi Tüdőgondozó Intézetnek, háziorvosoknak, szakrendeléseknek/. A Hajdúnánási Humán Szolgáltató Otthon rendelkezik az ÁNTSZ által bevizsgált mosógépekkel, melyek garantálják a mosás minőségét.

A Közhasznú Társaság fenntartásában működő intézményei / a Hajdúnánási Humán Szolgáltató Otthon, Nyíradonyi Ápolási Otthon/ a konyháik kapacitását kihasználva ebédet adnak el magánszemélyeknek, és vállalatoknak.

A Közhasznú Társasági forma igaz, több munkát ad a vezetésnek, de van eredménye. A bevételek alakulása, mely több összetevőből áll, ilyen az állami normatíva, a térítési díj, a TB finanszírozás, valamint az üzleti tevékenységből származó bevétel, valamint a költségek ésszerű keretek közötti minimalizálása mind elősegítette, hogy a társaság sikeres évet zárjon.

Hajdúnánás, 2008. április 28.

Verdó György
ügyvezető

A 154/2008. (V. 30.) MÖK határozat 2. számú melléklete

**HAHUSZO Hajdúnánási Humán Szolgáltató
Otthon Kht.**

HAHUSZO Hajdúnánási Humán Szolgáltató Otthon
Közhasznú Társaság

H a j d ú n á n á s

ÜZLETI TERV

2008.

Debrecen, 2008. május 13.

HAHUSZO KHT.
Hajdúnánási Humán Szolgáltató
Otthon Közhasznú Társaság
4080 Hajdúnánás Fürdő u. 1.

Adószám: 18549878-2-09
Számlaszám: 11738077-20007391

Tel.: /52/ 382-657
Fax: /52/ 570-529

2008. ÉVI ÜZLETI TERV

I. A KHT üzleti célja:

A KHT arra törekszik, hogy az intézményei teljes kihasználtsággal működjenek. Ezen kívül megragad minden lehetőséget, ami profiljába belefér. /Külső intézmény élelmezése, nagyobb csoportok és magánszemélyek étkeztetése, alapszolgáltatások nyújtása (értelmi fogyatékosok napközbeni ellátása, jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, közösségi ellátás pszichiátriai betegek részére, Otthoni szakápolás) megszervezése.

II. A KHT bemutatása:

Hajdúnánási Humán Szolgáltató Otthon Közhasznú Társaság 1996. december 15-én alakult és 1997. január 01-én kezdte meg működését.

A megalakítást a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat, mint egyszemélyes tulajdonos hozta létre.

Az Alapító és a megalakult KHT vezetői, dolgozói ebben a gazdálkodási formában látták a jövőbeni fejlődés lehetőségét.

A Közhasznú Társaság 2001. november 26-tól székhellyel (4080 Hajdúnánás, Fürdő u.1.) és egy telephellyel (4080 Hajdúnánás, Magyar u. 46.) működött 2007. szeptember 06-ig. A Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat, mint tulajdonos úgy döntött, hogy 2007. szeptember 06-ával a HAHUSZO Hajdúnánási Humán Szolgáltató Otthon Közhasznú Társaságba beolvasztja az ugyancsak általa alapított Nyíradonyi Ápolási Otthon Közhasznú Társaságot (4254 Nyíradony, Vörösmarty u. 26.). Ennek következtében a HAHUSZO KHT. bővült egy fiókteleppel.

Az intézmény egyszemélyű tulajdonosa a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat.

III. Szolgáltatások:

- Szociális ellátás elhelyezéssel
- Közétkeztetés,
- Munkahelyi étkeztetés.

1. Közhasznú szolgáltatás

- Szociális ellátás elhelyezéssel,
- Szociális ellátás elhelyezés nélkül,
- Egyéb egészségügyi szolgáltatás

2. Üzleti szolgáltatás:

- Közétkeztetés,
- Munkahelyi étkeztetés,
- Máshová nem sorolt egyéb szolgáltatás

Az üzleti tevékenység elemzése során megállapítható, hogy csak abban az esetben végzi a KHT., ha a tevékenység, a szolgáltatás számára eredményes.

IV. Piacelemzés:

A KHT jelenlegi lehetőségeit teljes mértékben kihasználja, további piacigény felderítésén dolgozik.

A KHT működtetéséhez több éves szakmai gyakorlattal rendelkező vezetők és munkatársak állnak rendelkezésre.

V. A pénzügyi múltbeli és jövőbeli információs terveink:

A pénzügyi múltbeli és jövőbeli információs tervet a melléklet tartalmazza. Az üzleti terv négy intézményre vonatkozik, mivel 2008. március 01-ével a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat két intézményét egyesítette a HAHUSZO Hajdúnánási Humán Szolgáltató Közhasznú Társasággal, így a HAHUSZO Kht. két fiókteleppel bővül (4271 Mikepércs, Forrás tanya 42; 4060 Balmazújváros-Nagyhát). Az üzleti tervben e két intézmény 10 hónapi várható bevételeinek és kiadásainak alakulása jelenik meg.

Hajdúnánás, 2008. április 28.

Mezei Károlyné
gazdaságvezető

Verdó György
ügyvezető

HAHUSZO HAJDÚNÁNÁSI HUMÁN SZOLGÁLTATÓ OTTHON KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG
ÜZLETI TERVE
2008. ÉVRE

BEVÉTELEK

E/Ft

F.sz.	Megnevezés	HAJDÚNÁNÁS			BALMAZÚJVÁROS			MIKEPÉRC			NYÍRADONY			ÖSSZESEN:		
		2007		2008	2007		2008	2007		2008	2007		2008	2007		2008
		TERV.	TÉNY.	TERV.	TERV.	TÉNY.	TERV.	TERV.	TÉNY.	TERV.	TERV.	TÉNY.	TERV.	TERV.	TÉNY.	TERV.
911	Bentlak. személyi térítési díja	124000	118200	124110	0	0	93800	0	0	92290	0	31647	96000	124000	149847	406200
912	Nappali ellátás térítési díja	1310	1395	1530	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1310	1395	1530
9122	Jelzőrendsz. térítési díja	200	213	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200	213	0
9144	Közh. tev. bev. (egyéb. ap. hasz.)	1940	3523	3500	0	0	0	0	0	0	0	473	1400	1940	3996	4900
1	Közhazsn.bevét.összesen:	127450	123331	129140	0	0	93800	0	0	92290	0	32120	97400	127450	155451	412630
9211	Étkezési térítésidj (vendégbéd)	20	15	20	0	0	8	0	0	0	0	0	0	20	15	28
9212	Kiszállított étel árbevétele	23400	10682	9600	0	0	342	0	0	0	0	785	4000	23400	11467	13942
9213	Bérbemosás árbevétele	340	308	340	0	0	7	0	0	0	0	0	0	340	308	347
9214	Személyszállítás árbevétele	0	0	50	0	0	373	0	0	0	0	0	0	0	0	423
9215	Alkalmazottak étkezési tér. díja	2700	2521	2500	0	0	1500	0	0	0	0	466	1800	2700	2987	5800
9216	Tovább számlázott vízdíj	250	24	50	0	0	0	0	0	40	0	0	0	250	24	90
9217	Tovább számlázott villanyáram	50	177	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50	177	250
9218	Tovább számlázott gázdíj	600	468	600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600	468	600
929	Egyéb tevékenység bevétele	168	755	500	0	0	800	0	0	0	0	0	0	168	755	1300
2	Váll.tev.bevétele összesen:	27528	14950	13910	0	0	3030	0	0	40	0	1251	5800	27528	16201	22780
962	Ért.átruház.követ.elismert ért.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9633	Behajt.min.és leirt.köv-re.kap.ó	0	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19	0
9639	Szakásos mért.egyéb bevétel	0	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17	0
9671	Állami tám.bentlak.intézmény	151644	159707	153800	0	0	127950	0	0	118512	0	38088	120000	151644	197795	520262
9671	Állami tám.jelzőrendszer	1600	508	1200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1600	508	1200
9671	Állami tám.nappali ellátás	5116	4795	5580	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5116	4795	5580
9671	Állami tám.közösségi ellátás	6000	5880	6000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6000	5880	6000
9671	2006. évi állami támogatás	0	87	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87	0
9672	HBM-i Önkorm.támogatás	0	0	37706	0	0	10500	0	0	25000	0	0	0	0	0	73206

BEVÉTELEK

E/Ft

F.sz.	Megnevezés	HAJDÚNÁNÁS			BALMAZÚJVÁROS			MIKEPÉRC			NYÍRADONY			ÖSSZESEN:		
		2007		2008	2007		2008	2007		2008	2007		2008	2007		2008
		TERV.	TÉNY.	TERV.	TERV.	TÉNY.	TERV.	TERV.	TÉNY.	TERV.	TERV.	TÉNY.	TERV.	TERV.	TÉNY.	TERV.
9673	Munkügyi közp.támogatás	1500	1643	1500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1500	1643	1500
9674	TB támogatás (MEP finanszir)	5500	4813	5000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5500	4813	5000
9675	Egyéb támogatás	0	164	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	164	0
9676	Munkarehab.állami támogatása	0	4288	7620	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4288	7620
9677	Pályázati úton elnyert tám.	0	5260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5260	0
9691	Gyógyszerterítési díj (lakók)	500	1790	2000	0	0	1140	0	0	1500	0	0	2000	500	1790	6640
9692	MEP 1%-os visszatérítés	0	81	150	0	0	0	0	0	0	0	9	0	0	90	150
9693	Egyé bevételek (egyéb, kistérs)	40	3646	100	0	0	0	0	0	178	0	0	0	40	3646	278
3	Egyéb közh.bevét.összesen:	171900	192698	220656	0	0	139590	0	0	145190	0	38097	122000	171900	230795	627436
9731	Tartósan lekötött betét kamata	800	1362	0	0	0	0	0	0	0	0	7	0	800	1369	0
9741	Kamat bevétel pénzüntézetől	50	63	2000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50	63	2000
4	Pénzügy.műv.bev.összesen:	850	1425	2000	0	0	0	0	0	0	0	7	0	850	1432	2000
982	Fejlesztési célú támogatás	0	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	230	0
989	Egy. vagyonnöv.járó rend.bevét	0	3545	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3545	0
5	Rendkívüli bevét.összesen:	0	3775	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3775	0
MINDÖSSZESEN: (1-5)		327728	336179	365706	0	0	236420	0	0	237520	0	71475	225200	327728	407654	1064846

HAHUSZO HAJDÚNÁNÁSI HUMÁN SZOLGÁLTATÓ OTTHON KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG
ÜZLETI TERVE
2008. ÉVRE

KIADÁSOK

E/Ft

F.sz.	Megnevezés	HAJDÚNÁNÁS			BALMAZÚJVÁROS			MIKEPÉRC			NYÍRADONY			ÖSSZESEN:		
		2007		2008	2007		2008	2007		2008	2007		2008	2007		2008
		TERV.	TÉNY.	TERV.	TERV.	TÉNY.	TERV.	TERV.	TÉNY.	TERV.	TERV.	TÉNY.	TERV.	TERV.	TÉNY.	TERV.
5111	Élelmészeti anyagköltség	45000	40751	43000	0	0	24330	0	0	0	0	7241	26230	45000	47992	93560
5112	Gyógyszerköltség	7000	10736	12000	0	0	3170	0	0	6000	0	2560	7000	7000	13296	28170
5113	Mosószer költség	1700	2171	2500	0	0	920	0	0	2000	0	330	1200	1700	2501	6620
5114	Tisztítószer költség	2800	2814	3000	0	0	980	0	0	3000	0	573	900	2800	3387	7880
5115	Karbantartási anyagköltség	1300	155	1000	0	0	300	0	0	1000	0	231	200	1300	386	2500
5116	Irodaszer, nyomtatvány költség	500	461	1000	0	0	250	0	0	495	0	96	300	500	557	2045
5117	Üzem-, kenőanyag költség	1300	1087	2000	0	0	2000	0	0	700	0	202	800	1300	1289	5500
511901	Vásárolt anyagköltség (gázdíj)	22800	15740	18500	0	0	14970	0	0	10700	0	4249	10500	22800	19989	54670
511902	Vásárolt anyagköltség (áramdíj)	6300	7871	9000	0	0	6500	0	0	2100	0	451	2000	6300	8322	19600
511903	Vásárolt anyagköltség (vízdíj)	2900	4283	5000	0	0	2900	0	0	500	0	965	3000	2900	5248	11400
513	Egyéb anyagköltség	4456	5257	5500	0	0	800	0	0	2000	0	541	500	4456	5798	8800
514	Naplápok, szakkönyvek költs.	300	435	500	0	0	50	0	0	60	0	0	200	300	435	810
1	Anyagköltség összesen:	96356	91761	103000	0	0	57170	0	0	28555	0	17439	52830	96356	109200	241555
521	Szállítás, raktározás költsége	1200	1427	1550	0	0	0	0	0	0	0	78	30	1200	1505	1580
522	Bérleti díjak	0	11	20	0	0	920	0	0	780	0	1	0	0	12	1720
523	Karbantartási költség	1930	1537	2500	0	0	900	0	0	1000	0	2380	200	1930	3917	4600
524	Hirdetés, reklám költség	50	138	150	0	0	0	0	0	50	0	0	0	50	138	200
525	Oktatás, továbbképzés költsége	500	488	600	0	0	0	0	0	500	0	156	240	500	644	1340
526	Utazás és kiküldetési költség	500	325	500	0	0	0	0	0	500	0	16	100	500	341	1100
527	Posta, telefon, fax költség	1900	1416	1900	0	0	850	0	0	1410	0	205	1000	1900	1621	5160
529101	Egészségügyi szolg.költsége	4060	4112	4500	0	0	1530	0	0	1650	0	1631	2640	4060	5743	10320
529102	Jogi személynek fizetett díj	600	887	340	0	0	250	0	0	200	0	225	300	600	1112	1090
529103	Számviteli szolgáltatás díja	2600	2860	1600	0	0	1500	0	0	1500	0	573	1500	2600	3433	6100
529104	Más vállalkozónak fiz.szolg.díja	1800	2342	2500	0	0	1700	0	0	3500	0	515	1000	1800	2857	8700

KIADÁSOK

E/Ft

F.sz.	Megnevezés	HAJDÚNÁNÁS			BALMAZÚJVÁROS			MIKEPÉRC			NYÍRADONY			ÖSSZESEN:		
		2007		2008	2007		2008	2007		2008	2007		2008	2007		2008
		TERV.	TÉNY.	TERV.	TERV.	TÉNY.	TERV.	TERV.	TÉNY.	TERV.	TERV.	TÉNY.	TERV.	TERV.	TÉNY.	TERV.
2	Igényb. vett szolg.összesen	15140	15543	16160	0	0	7650	0	0	11090	0	5780	7010	15140	21323	41910
531	Hatósági díjak, illetékek	350	88	100	0	0	40	0	0	160	0	1	50	350	89	350
532	Pénzügyi szolgáltatás díja	700	789	900	0	0	0	0	0	0	0	180	0	700	969	900
533	Biztosítási díjak	500	864	900	0	0	600	0	0	620	0	181	700	500	1045	2820
	Ellátottak étkezési költsége	0	0	0	0	0	0	0	0	52060	0	0	0	0	0	52060
539	Egyéb költségek	20	104	200	0	0	40	0	0	0	0	0	1400	20	104	1640
3	Egyéb szolg.költs.összesen	1570	1845	2100	0	0	680	0	0	52840	0	362	2150	1570	2207	57770
5411	Bérlőköltség	138200	138278	148000	0	0	112000	0	0	93000	0	32899	109800	138200	171177	462800
5414	Megbízási díj	1000	1050	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1000	1050	500
5415	Alkalmi munkaváll. fiz. díj	1500	1204	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1500	1204	800
4	Bérlőköltség összesen:	140700	140532	149300	0	0	112000	0	0	93000	0	32899	109800	140700	173431	464100
551201	Saját gpkocsi használat költsége	200	333	400	0	0	70	0	0	100	0	0	250	200	333	820
551202	Közteherjegy költsége	100		220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100	0	220
551203	Vásárlási utalvány költsége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
551204	Cégtelefon (APEH) költsége	50	202	250	0	0	90	0	0	200	0	42	200	50	244	740
5513	Alkalm.útiköltség térítése	100	234	300	0	0	2800	0	0	1600	0	0	0	100	234	4700
5514	Tiszteletdíj	900	900	350	0	0	350	0	0	350	0	52	350	900	952	1400
5515	Munka-, védőruha költsége	400	430	400	0	0	0	0	0	300	0	19	350	400	449	1050
5516	Munkáltatót terhelő táppénz	600	541	550	0	0	800	0	0	800	0	141	450	600	682	2600
5517	Betegszabadság	1300	924	1200	0	0	1200	0	0	900	0	239	1000	1300	1163	4300
553	Reprezentáció költsége	100	0	100	0	0	0	0	0	470	0	0	0	100	0	570
5591	Egyéb szem.jell.kifiz.(apart,zsp)	600	96	100	0	0	1200	0	0	415	0	120	300	600	216	2015
5592	Munkarehabilitációs munkadíj	0	4848	5200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4848	5200
5	Személyi jellegűeb.kifiz.	4350	8508	9070	0	0	6510	0	0	5135	0	613	2900	4350	9121	23615
561	Nyugdíj és eu.biztosítási járulékok	40078	43114	42920	0	0	32300	0	0	26970	0	7290	31840	40078	50404	134030
562	Egészségügyi hozzájárulás	2100	2119	2200	0	0	1360	0	0	1290	0	359	1600	2100	2478	6450
563	Munkaadói járulékok	4146	4569	4440	0	0	3360	0	0	2790	0	754	3290	4146	5323	13880
565	Rehabilitációs hozzájárulás	700	900	900	0	0	380	0	0	420	0	0	720	700	900	2420

KIADÁSOK

E/Ft

F.sz.	Megnevezés	HAJDÚNÁNÁS			BALMAZÚJVÁROS			MIKEPÉRC			NYÍRADONY			ÖSSZESEN:		
		2007		2008	2007		2008	2007		2008	2007		2008	2007		2008
		TERV.	TÉNY.	TERV.	TERV.	TÉNY.	TERV.	TERV.	TÉNY.	TERV.	TERV.	TÉNY.	TERV.	TERV.	TÉNY.	TERV.
566	Egyéb bérjárulékok (START k.)	0	0	0	0	0	620	0	0	0	0	0	0	0	0	620
6	Bérjárulékok összesen:	47024	50702	50460	0	0	38020	0	0	31470	0	8403	37450	47024	59105	157400
571	Terv szerinti értéksökkenés	3200	4011	4000	0	0	3480	0	0	3400	0	0	2000	3200	4011	12880
572	100 E Ft alatti tárgysz.écs.	1200	0	500	0	0	0	0	0	0	0	0	500	1200	0	1000
7	Értéksökkenés összesen:	4400	4011	4500	0	0	3480	0	0	3400	0	0	2500	4400	4011	13880
I.	KÖLTSÉG ÖSSZ: (1-7.)	309540	312902	334590	0	0	225510	0	0	225490	0	65496	214640	309540	378398	1000230
862	Ért.átruházott.köv.könyvsz.ért.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8632	Bírságok, késedelmi kamatok	450	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	450	26	0
8634	Költségek ellent.adott támogat.	0	0	14206	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14206
8672	Önkormányzattal elszám. adók	100	55	60	0	0	170	0	0	30	0	0	30	100	55	290
8673	El nem számolható ÁFA	17614	16752	16000	0	0	10740	0	0	12000	0	2918	10000	17614	19670	48740
869	Egyéb ráfordítás	0	755	800	0	0	0	0	0	0	0	0	500	0	755	1300
891	Társasági ADÓ	24	30	50	0	0	0	0	0	0	0	8	30	24	38	80
8	RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZ:	18188	17618	31116	0	0	10910	0	0	12030	0	2926	10560	18188	20544	64616
II.	ÖSSZESEN (I.-8.):	327728	330520	365706	0	0	236420	0	0	237520	0	68422	225200	327728	398942	1064846
	Tartalékalapképzés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Felhalmozási kiadás össz:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	MINDÖSSZESEN: (II-9)	327728	330520	365706	0	0	236420	0	0	237520	0	68422	225200	327728	398942	1064846

Hajdúnánás, 2008. április 28.

Mezei Károlyné
gazdaságvezetőVerdó György
ügyvezető