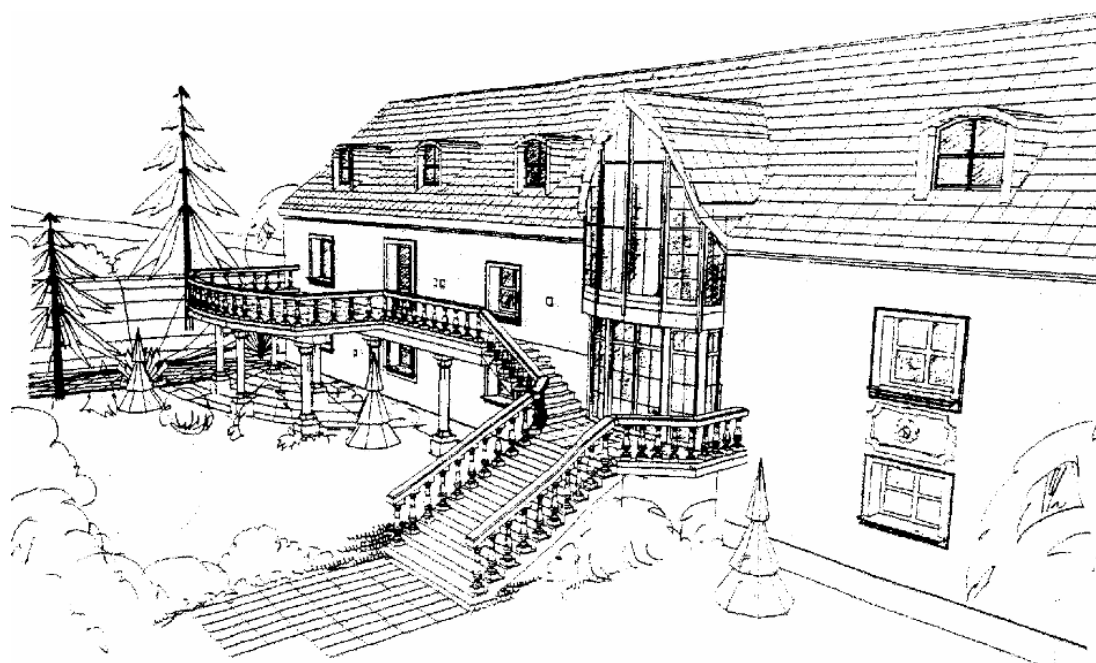


PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG

KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2004. ÉV



2524 Nagysáp, Granárium domb 1. • (33) 517-912 • www.idosek.hu

Statisztikai számjel: 21819274-8531-571-11

Cégjegyzék szám: 11-14-000047

Nagysáp, 2005. április 28.

Pánczél István

ügyvezető igazgató

TARTALOMJEGYZÉK

1. Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített eredménykimutatása „A” változat	3
2. Kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezetek közhasznú egyszerűsített éves beszámolójának eredménykimutatása	4
3. Kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezetek közhasznú egyszerűsített éves beszámolójának mérlege	6
4. Kiegészítő melléklet	8
4.1. Általános rész	8
4.2. Eredménytételek szöveges magyarázata	9
4.3. Mérlegtételek szöveges magyarázata	12
4.3.1. <i>Eszközök bemutatása</i>	12
4.3.2. <i>Források bemutatása</i>	14
4.4. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kimutatások	16
4.5. Mérlegtételekhez kapcsolódó kimutatások	16
5. Közhasznúsági jelentés	19
5.1. Tájékoztató adatok	19
5.2. Kimutatás a költségvetési támogatás felhasználásáról	19
5.3. Kimutatás a vagyon felhasználásáról	20
5.4. Kimutatás a cél szerinti juttatásokról	20
5.5. Kimutatás a kapott támogatásokról	20
5.6. Szöveges beszámoló	21

1. EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ ÖSSZKÖLTSÉG ELJÁRÁSSAL KÉSZÍTETT EREDMÉNYKIMUTATÁSA „A” VÁLTOZAT (EZER FT)

A cég megnevezése: Pánczél Szociális Szolgáltató Kht.
A cég címe: 2524 Nagysáp, Granárium domb 1.
Statisztikai számjel: 21819274-8531-571-11
Cégjegyzék száma: 11-14-000047
Az üzleti év mérlegének fordulónapja: 2004. december 31.

SOR-SZÁM (a)	A TÉTEL MEGNEVEZÉSE (b)	ELŐZŐ ÉV: 2003 (c)	ELŐZŐ ÉV(EK) MÓDOSÍTÁSAI (d)	TÁRGYÉV: 2004 (e)	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	-	-	67.814,-	01.
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-	-	02.
III.	Egyéb bevételek	18,-	-	54.329,-	03.
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	-	-	-	04.
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	743,-	-	55.091,-	05.
V.	Személyi jellegű ráfordítások	-	-	50.156,-	06.
VI.	Értékcsökkenési leírás	376,-	-	5.017,-	07.
VII.	Egyéb ráfordítások	62,-	-	5.298,-	08.
	VII. sorból: értékvesztés	-	-	-	09.
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-1.163,-	-	6.581,-	10.
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	68,-	-	372,-	11.
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	9,-	-	702,-	12.
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	59,-	-	-330,-	13.
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+- A.+B.)	-1.104,-	-	6.251,-	14.
X.	Rendkívüli bevételek	-	-	291,-	15.
XI.	Rendkívüli ráfordítások	-	-	5,-	16.
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY X.-XI.)	-	-	286,-	17.
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-X.+D.)	-1.104,-	-	6.537,-	18.
XII.	Adófizetési kötelezettség	-	-	-	19.
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E.-XII.)	-1.104,-	-	6.537,-	20.
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-1.104,-	-	6.537,-	21.

Nagysáp, 2005. április 28.

Pánczél István
ügyvezető igazgató

2. KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA (EZER FT)

Az egyéb szervezet megnevezése:..... Pánczél Szociális Szolgáltató Kht.

Az egyéb szervezet címe: 2524 Nagysáp, Granárium domb 1.

Statisztikai számjel: 21819274-8531-571-11

Cégjegyzék száma: 11-14-000047

Az üzleti év mérlegének fordulónapja: 2004. december 31.

SOR- SZÁM (a)	A TÉTEL MEGNEVEZÉSE (b)	ELŐZŐ ÉV: 2003 (c)	ELŐZŐ ÉV(EK) HELYES- BÍTÉSEI (d)	TÁRGYÉV: 2004 (e)
1.	A. ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE (1.+2.+3.+4.+5. sorok)	86,-	-	122.806,-
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	-	-	-
3.	a) alapítótól	-	-	-
4.	b) központi költségvetéstől	-	-	53.096,-
5.	c) helyi önkormányzattól	-	-	-
6.	d) egyéb, ebből 1%: -	-	-	-
7.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	-	-	-
8.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	-	-	67.814,-
9.	4. Tagdíjból származó bevétel	-	-	-
10.	5. Egyéb bevétel	86,-	-	1.896,-
11.	B. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	-	-	-
12.	C. ÖSSZES BEVÉTEL (A.+B. sorok)	86,-	-	122.806,-
13.	D. KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.+6. sorok)	1.190,-	-	116.269,-
14.	1. Anyagjellegű ráfordítások	743,-	-	55.091,-
15.	2. Személyi jellegű ráfordítások	-	-	50.156,-
16.	3. Értékcsökkenési leírás	376,-	-	5.017,-
17.	4. Egyéb ráfordítások	62,-	-	5.298,-
18.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	9,-	-	702,-
19.	6. Rendkívüli ráfordítások	-	-	5,-
20.	E. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.+6. sorok)	-	-	-
21.	1. Anyagjellegű ráfordítások	-	-	-
22.	2. Személyi jellegű ráfordítások	-	-	-
23.	3. Értékcsökkenési leírás	-	-	-
24.	4. Egyéb ráfordítások	-	-	-
25.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
26.	6. Rendkívüli ráfordítások	-	-	-

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG, NAGYSÁP:
KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2004. ÉV**

Az egyéb szervezet megnevezése:..... Pánczél Szociális Szolgáltató Kht.
 Az egyéb szervezet címe: 2524 Nagysáp, Granárium domb 1.
 Statisztikai számjel: 21819274-8531-571-11
 Cégjegyzék száma: 11-14-000047
 Az üzleti év mérlegének fordulónapja: 2004. december 31.

SOR-SZÁM (a)	A TÉTEL MEGNEVEZÉSE (b)	ELŐZŐ ÉV: 2003 (c)	ELŐZŐ ÉV(EK) HELYES- BÍTÉSEI (d)	TÁRGYÉV: 2004 (e)
27.	F. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (D.+E.)	1.190,-	-	116.269,-
28.	G. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (B.-E.)	-	-	6.537,-
29.	H. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	-	-	-
30.	I. TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (G.-H.)	-	-	-
31.	J. TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A.-D.)	-1.104,-	-	6.537,-
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK				
32.	A. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK			-
33.	1. Bérköltség, ebből:			34.292,-
34.	33. sorból: megbízási díjak			-
35.	33. sorból: tiszteletdíjak			-
36.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések			3.760,-
37.	3. Bérjárulékok			12.104,-
38.	B. A SZERVEZET ÁLTAL NYÚJTOTT TÁMOGATÁSOK			5,-

Nagysáp, 2005. április 28.

Pánczél István
 ügyvezető igazgató

3. KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE (EZER FT)

Az egyéb szervezet megnevezése:..... Pánczél Szociális Szolgáltató Kht.
 Az egyéb szervezet címe: 2524 Nagysáp, Granárium domb 1.
 Statisztikai számjel: 21819274-8531-571-11
 Cégjegyzék száma: 11-14-000047
 Az üzleti év mérlegének fordulónapja: 2004. december 31.

SOR- SZÁM (a)	A TÉTEL MEGNEVEZÉSE (b)	ELŐZŐ ÉV: 2003 (c)	ELŐZŐ ÉV(EK) HELYES- BÍTÉSEI (d)	TÁRGYÉV: 2004 (e)
1.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (2-5. sorok)	4.982,-	-	23.186,-
2.	I. Immateriális javak	-	-	-
3.	II. Tárgyi eszközök	4.982,-	-	23.186,-
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	-	-	-
5.	IV. Befektetett eszközök értékhelyesbítése	-	-	-
6.	B. FORGÓESZKÖZÖK (7-10. sorok)	6.960,-	-	12.491,-
7.	I. Készletek	-	-	60,-
8.	II. Követelések	95,-	-	654,-
9.	III. Értékpapírok	-	-	-
10.	IV. Pénzeszközök	6.865,-	-	11.777,-
11.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	295,-	-	5.107,-
12.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+6.+11. sor)	12.237,-	-	40.784,-
13.	D. SAJÁT TŐKE (14.-19. sorok)	11.943,-	-	18.480,-
14.	I. Induló tőke / Jegyzett tőke	3.000,-	-	3.000,-
15.	II. Tőkeváltozás / Eredmény	10.047,-	-	8.943,-
16.	III. Lekötött tartalék	-	-	-
17.	IV. Értékelési tartalék	-	-	-
18.	V. Tárgyévi eredmény alaptervékenységből (közhasznú tevékenységből)	-1.104,-	-	6.537,-
19.	VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	-	-	-
20.	E. CÉLTARTALÉKOK	-	-	4.676,-
21.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (22.-23. sorok)	-	-	16.699,-
22.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-	4.008,-
23.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	-	-	12.691,-
24.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	294,-	-	929,-
25.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (13.- 20.+21.+24. sor)	12.237,-	-	40.784,-

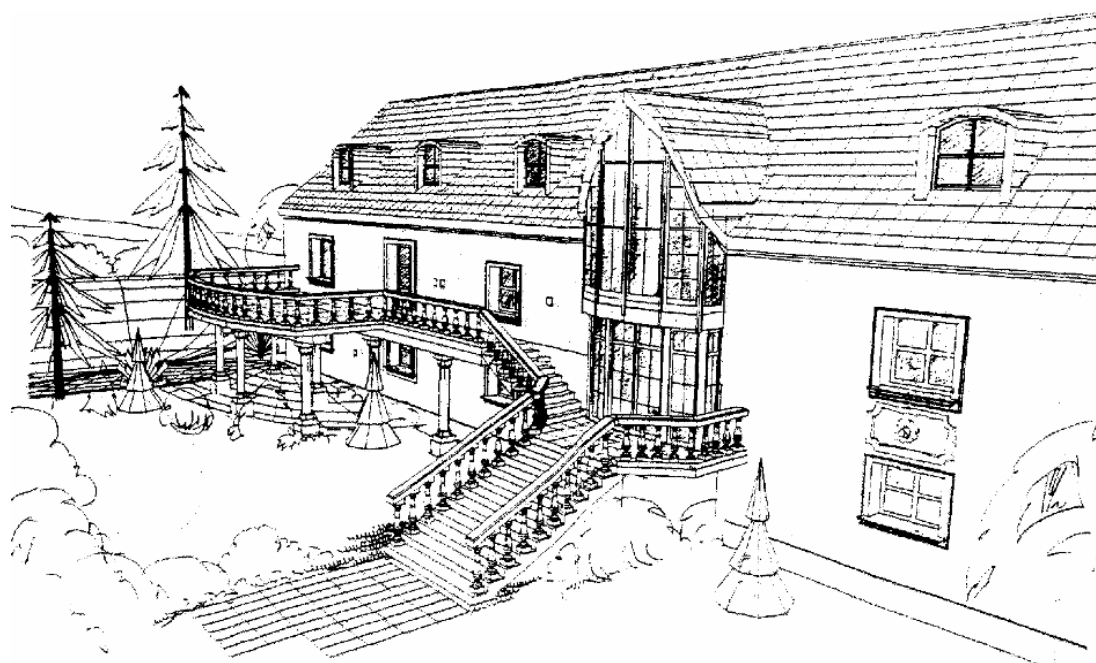
Nagysáp, 2005. április 28.

Pánczél István, ügyvezető igazgató

PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2004. ÉV



2524 Nagysáp, Granárium domb 1. • (33) 517-912 • www.idosek.hu

Cégjegyzék szám: 11-14-000047

Statisztikai számjel: 21819274-8531-571-11

Nagysáp, 2005. április 28.

Pánczél István

ügyvezető igazgató

4. KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

4.1. Általános rész

A PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ KHT. FŐBB CÉGBÍRÓSÁGI ADATAI	
Cégjegyzék szám:	Cg. 11-14-000047
Bejegyezve:	2003. szeptember 3.
Cégforma:	Közhasznú társaság
A cég elnevezése:	Pánczél Szociális Szolgáltató Közhasznú Társaság
A cég rövidített elnevezése:	Pánczél Kht.
A cég székhelye:	2524 Nagysáp, Granárium domb 1.
A létesítő okirat kelte:	2003. május 12.
A cég tevékenysége:	8531'03 szociális ellátás elhelyezéssel - főtevékenység (79 férőhelyen) 8532'03 szociális ellátás elhelyezés nélkül
A cég jegyzett tőkéje:	3.000.000,- Ft, azaz hárommillió Ft készpénz
Átalakulás folytán létrejött cég esetében a jogelőd cég adatai:	Cg. 11-09-001955 Pánczél Termelő Szolgáltató Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság
Jogutódlás:	teljes körű
A cég statisztikai számjele:	21819274-8531-571-11
A cég adószáma:	21819274-2-11
A közhasznúsági fokozat:	Kiemelten közhasznú
Az alapító tagok adatai (tulajdoni hányad):	Pánczél István (46,6 %), Pánczél Istvánné (46,6 %), Radóczné Pánczél Judit (3,3 %), Ifj. Pánczél István (3,3 %)
A cég ügyeit önállóan képviselik, aláírásra jogosultak:	Pánczél István (ügyvezető igazgató) Pánczél Istvánné (ügyvezető igazgató)
A társadalmi közös szükséglet kielégítéséért felelős szervezet, amellyel a társaság a közhasznú tevékenység folytatására szerződést kötött:	Komárom-Esztergom Megyei Területi Államháztartási Hivatal 2801 Tatabánya, Komáromi u. 6.
A cég könyvvizetésének módja:	kettős könyvvitel
A cég beszámolójának formája:	közhasznú egyszerűsített éves beszámoló
A mérlegkészítés napja:	január 31.

4.1. táblázat: A Pánczél Szociális Szolgáltató Kht. főbb Cégbírósi adatai

A Pánczél Szociális Szolgáltató Kht. 2003-as létrejöttét gazdasági megfontolások indokolták. Pánczél István egyéni vállalkozó - szociális vállalkozói engedéllyel - már 1996. júniusától működtette a nagysápi *Szent Borbála Idősek Otthonát*. A törvényalkotók határozata alapján azonban 2004. január 1-jétől, az addig

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG, NAGYSÁP:
KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2004. ÉV**

megállapított normatív állami támogatás mindössze 30%-ának megfelelő összegében részesülhetett volna az Otthon. Nem volt kétséges tehát, hogy a meglévő Pánczél Termelő Szolgáltató Kereskedelmi Kft.-ből átalakulással létrehozzuk a Pánczél Kht.-t, mivel a támogatás nélkül az Otthon működésképtelenné válhatott volna.

A Pánczél Kht. fő tevékenységként a „szociális ellátás elhelyezéssel” tevékenységi körrel működik, működéséhez a Komárom-Esztergom megyei Közigazgatási Hivataltól 2004. január 1-jétől határozatlan időre szóló működési engedélyt kapott és rendelkezik a Magyar Államkincstár Komárom-Esztergom Megyei Területi Igazgatóságával kötött támogatási szerződéssel is.

Az intézményvezetői feladatokat Pánczél István gyakorolja, helyettese Pánczél Istvánné. Az egészségügyi feladatok ellátásáért Radócné Pánczél Judit, a gazdasági ügyekért pedig Ifj. Pánczél István felelős.

A Kht. a számviteli politikájában meghatározott „A” típusú mérleget és összköltség eljárásra épülő eredménykimutatást készít. A társaság költségei elsődlegesen az 5-ös számlaosztályban kerülnek elszámolásra.

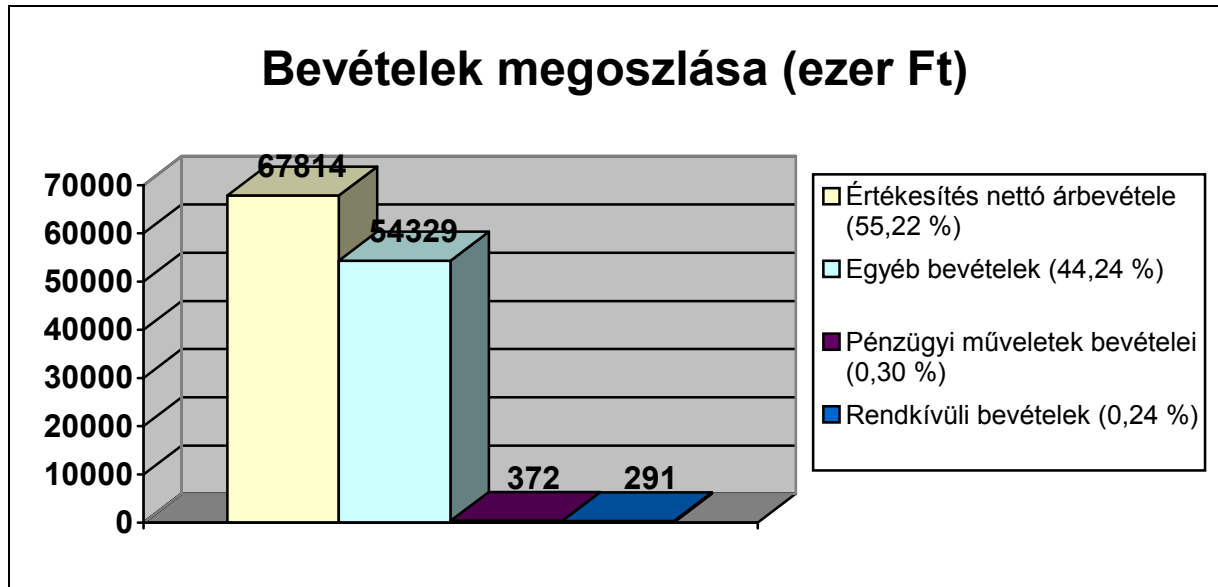
Az értékcsökkenési leírás elszámolása a bruttó érték alapján, évenként lineárisan történik. Az 50.000,- Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök használatbavételkor, egy összegben kerülnek elszámolásra.

Év közben a készletekről sem mennyiségi, sem értékbeni nyilvántartást nem vezetünk, költségként az ötös számlaosztályban kerülnek elszámolásra. A készletek értékét év végén leltározással az értékelési szabályzat szerint állapítjuk meg.

4.2. *Eredménytétel szöveges magyarázata*

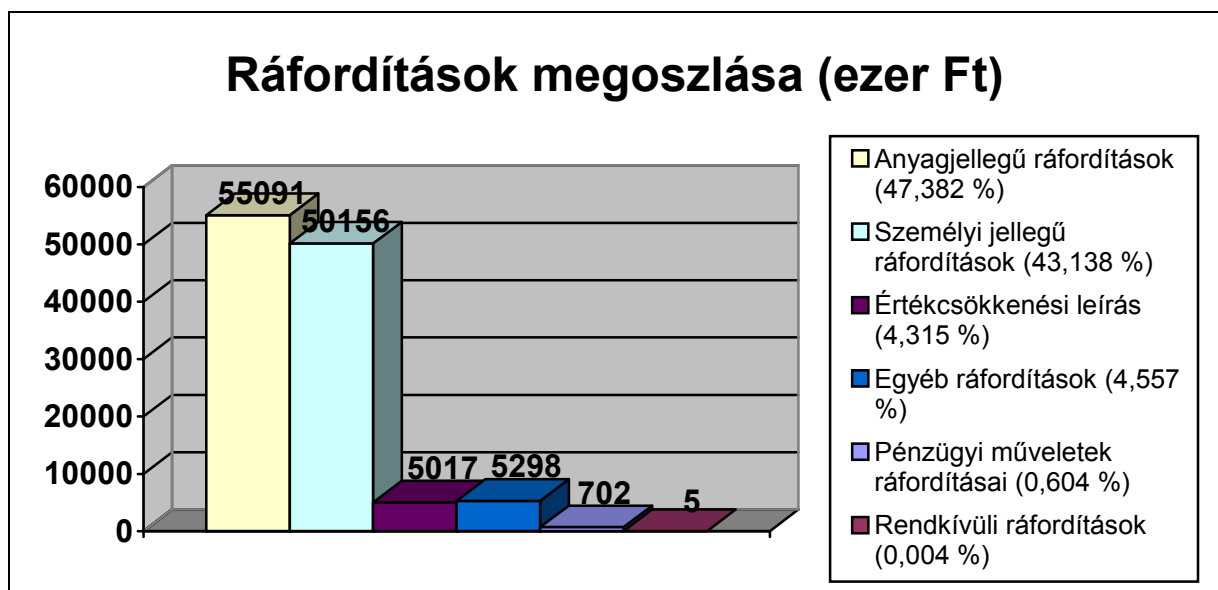
A Pánczél Kht. - a 2003. évi átalakulást követően - 2004-ben már a teljes üzleti évet átfogó közhasznú gazdasági tevékenységet folytatott. Vállalkozási tevékenységből származó bevétele és ráfordítása azonban a 2004. évben sem volt. A 2004. évi bevételek (összesen: 122.806,- ezer Ft) az értékesítés nettó árbevételéből (gondozási díj, egyszeri hozzájárulási díj, stb.), egyéb bevételekből (normatív állami támogatás, munkaügyi központ támogatása, stb.), pénzügyi műveletek bevételeiből (kamatbevételek, stb.) és rendkívüli bevételekből (térítés

nélküli átvétel, stb.) álltak. A közhasznú társaság tárgyévben támogatásokat, juttatásokat - a normatív állami hozzájárulás kivételével - magánszemélyektől, gazdasági szervezetektől, önkormányzatoktól, alapítványoktól nem fogadott.



4.1. ábra: Bevételek megoszlása (ezer Ft)

A felmerült ráfordítások (összesen: 116.269,- ezer Ft) jelentős része az anyagjellegű (bérleti díj, karbantartási költségek, étkezéssel kapcsolatos anyagok, közüzemi díjak, stb.), személyi jellegű (bérköltség és járulékai, személyi jellegű egyéb ráfordítások stb.), értékcsökkenési leírás ráfordításokból (tárgyi eszközökre időarányosan elszámolt értékcsökkenés), egyéb, ráfordításokból (melyben céltartalék képzése is szerepel), pénzügyi műveletek ráfordításaiból (kamatráfordítás) és rendkívüli ráfordításokból (alapítványi támogatás) tevődött össze.



4.2. ábra: Ráfordítások megoszlása (ezer Ft)

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG, NAGYSÁP:
KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2004. ÉV**

A közhasznú társaság 2004. évben foglalkoztatott munkavállalóinak átlagléttszáma 29 fő volt, a részükre kifizetett bérek és járulékok az alábbi megoszlást követték:

CSOPORT	LÉTSZÁM (FŐ)	BÉRKÖLTSÉG	BÉR-JÁRULÉK	BETEG-SZABADSÁG	ÖSSZESEN
Igazgatás	6	11.162,-	3.778,-	80,-	15.020,-
Ápolás	17	17.824,-	6.497,-	241,-	24.562,-
Technikai dolgozók	6	4.957,-	1.829,-	28,-	6.814,-
Összesen	29	33.943,-	12.104,-	349,-	46.396,-

4.2. táblázat: Munkavállalók részére kifizetett bérek és járulékok megoszlása (ezer Ft)

A tárgyév során kifizetett személyi jellegű egyéb kifizetések összege: 3.760,- ezer Ft volt.

2004. évben intézményünk értékcsökkenési leírást csak terv szerinti összegben számolt el.

MEGNEVEZÉS	NYITÓ	NÖVEKEDÉS	CSÖKKENÉS	ÁTSOROLÁS	ZÁRÓ
Immateriális javak	41,-	32,-	-	-	73,-
Ingatlanok	-	-	-	-	-
Műszaki berendezések, gépek...	276,-	1.484,-	-	-	1.760,-
Egyéb berendezések...	57,-	1.327,-	-	-	1.384,-
Járművek	-	1.895,-	-	-	1.895,-
Irodai berendezések	-	202,-	-	-	202,-
Üzemkörön kívüli berendezések	-	77,-	-	-	77,-
Összesen	374,-	5.017,-	-	-	5.391,-

4.3. táblázat: Terv szerinti értékcsökkenés változása (ezer Ft)

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG, NAGYSÁP:
KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2004. ÉV**

MEGNEVEZÉS	TERV SZERINTI				TERVEN FELÜLI
	LINEÁRIS	DEGRESSZÍV	EGYÖSSZEGŰ	ÖSSZESEN	
Immateriális javak	-	-	32,-	32,-	-
Ingatlanok	-	-	-	-	-
Műszaki berendezések, gépek...	851,-	-	633,-	1.484,-	-
Egyéb berendezések...	257,-	-	1.070,-	1.327,-	-
Járművek	1.895,-	-	-	1.895,-	-
Irodai berendezések	133,-	-	69,-	202,-	-
Üzemkörön kívüli berendezések	-	-	77,-	77,-	-
Beruházások	-	-	-	-	-
Összesen	3.136,-	-	1.881,-	5.017,-	-

4.4. táblázat: Tárgyévi értékcsökkenési leírás megoszlása (ezer Ft)

Rendkívüli ráfordításként egy alapítványi támogatást (nagysápi Óvoda részére) számolt el a Kht., 5,- ezer Ft értékben.

A fentieknek megfelelően a tárgyévi működés nyereséges volt (6.537,- ezer Ft), mivel az elszámolt bevételek (122.806,- ezer Ft) meghaladták a ráfordítások (116.269,- ezer Ft) összegét.

4.3. Mérlegtételek szöveges magyarázata

4.3.1. Eszközök bemutatása

A 2004. évben új immateriális jószágként csak egy számítógépes szoftver került elszámolásra, amely egy összegben leírásra is került.

A tárgyi eszközök köre a tárgyévben új beszerzésekkel (személygépkocsik, mosogatógép, számítógép, fénymásoló stb.) gyarapodott, selejtezésre ez évben nem került sor.

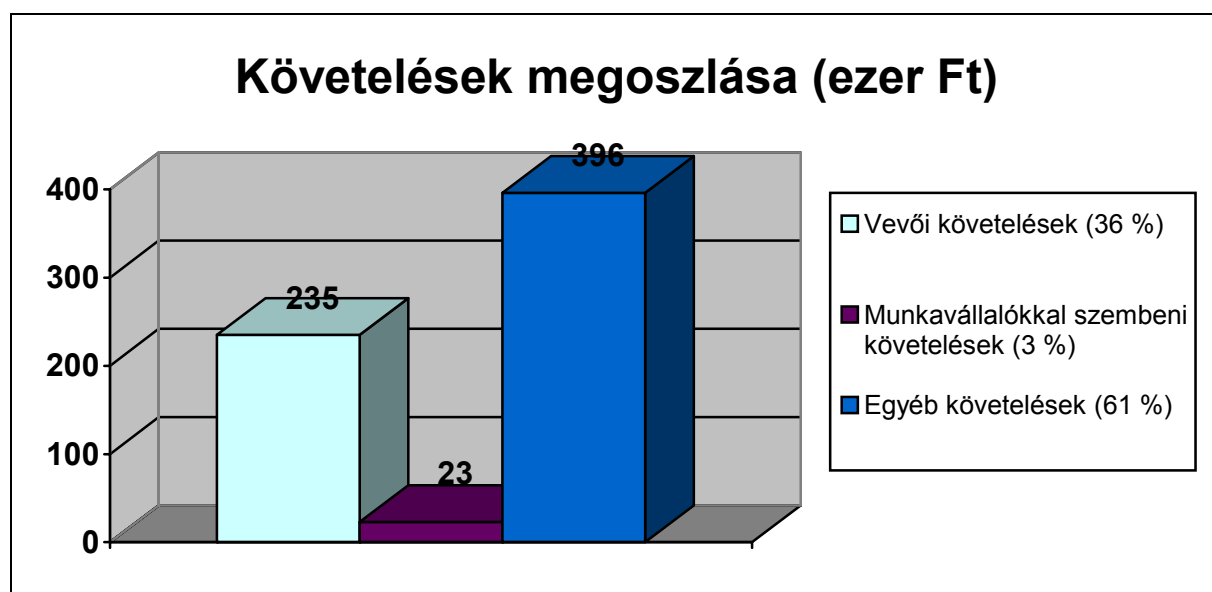
A közhasznú tevékenység működéséhez szükséges ingatlanra (amely a hozzá tartozó berendezésekkel együtt Pánczél István egyéni vállalkozó leltár szerinti tulajdonát képezik) a társaság haszonélvezeti joga bejegyzett.

A Kht. befejezetlen beruházásként a tárgyi eszközök között 1.649,- ezer Ft-ot mutat ki, ami a tárgyévben megkezdődött és a 2005. évre is átnyúló ingatlanfejlesztésből (demens részleg kialakítása: kettő foglalkoztató-télikert) adódik.

MEGNEVEZÉS	NYITÓ	NÖVEKEDÉS	CSÖKKENÉS	ÁTSOROLÁS	ZÁRÓ
Immateriális javak	41,-	32,-	-	-	73,-
Ingatlanok	-	-	-	-	-
Műszaki berendezések, gépek...	4.964,-	1.098,-	-	-	6.062,-
Egyéb berendezések...	353,-	1.300,-	-	-	1.653,-
Járművek	-	18.162,-	-	-	18.162,-
Irodai berendezések	-	901,-	-	-	901,-
Üzemkörön kívüli berendezések	-	77,-	-	-	77,-
Beruházások	-	1.649,-	-	-	1.649,-
Összesen	5.356,-	23.219,-	-	-	28.577,-

4.5. táblázat: Immateriális javak és Tárgyi eszközök bruttó értékének tárgyévi változásai (ezer Ft)

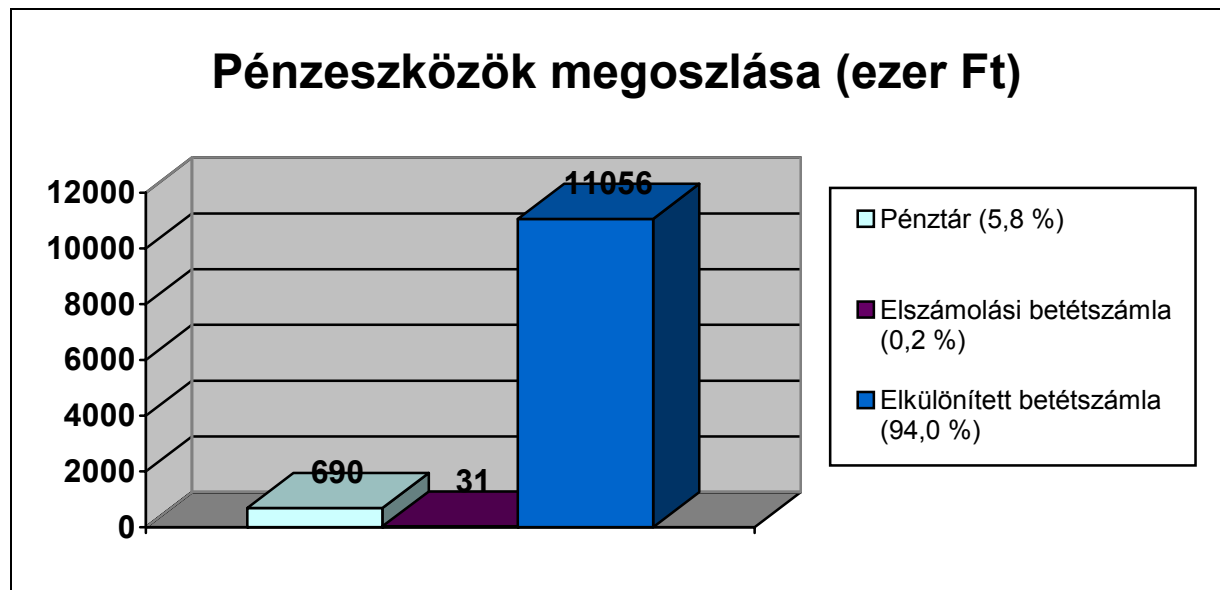
A forgóeszközök között az év végi leltározás során 60,- ezer Ft értékű gyógyszerkészletet vettünk nyilvántartásba.



4.3. ábra: Követelések megoszlása (ezer Ft)

A követelések (összesen 654 ezer Ft) között a vevői követeléseket, a munkavállalókkal szembeni követeléseket, és az egyéb követeléseket tartjuk nyilván.

A közhasznú társaság rendelkezésére álló pénzeszközöket (összesen 11.777,- ezer Ft) elszámolási betétszámlán, elkülönített betétszámlán, és a pénztárában, az alábbi megoszlás szerint tartja nyilván:



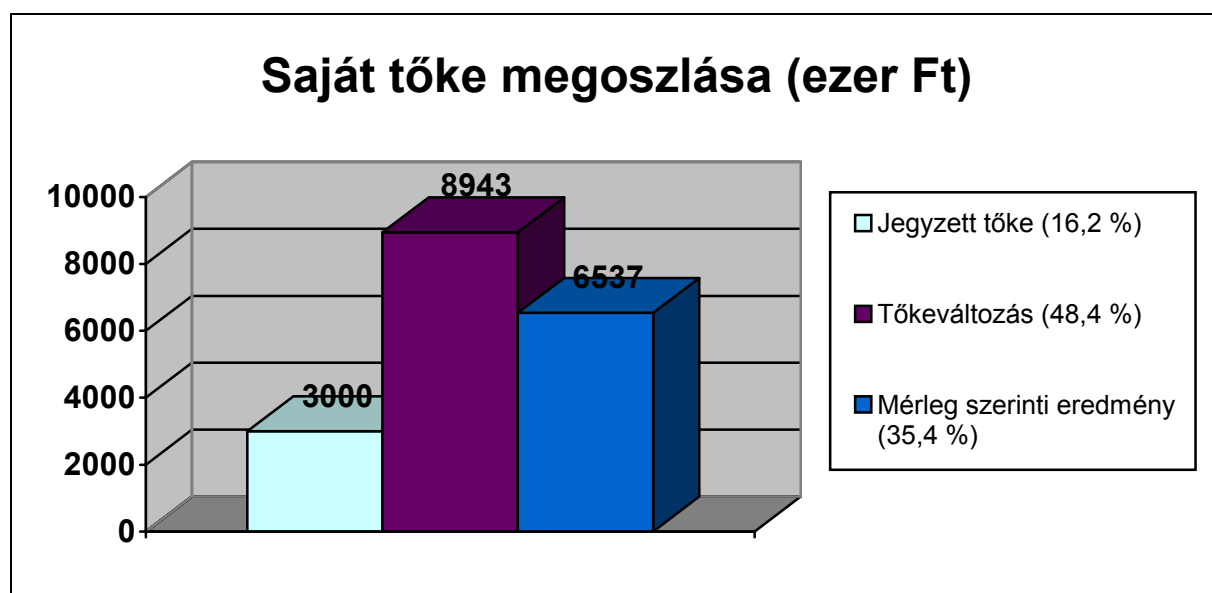
4.4. ábra: Pénzeszközök megoszlása (ezer Ft)

Az elkülönített betétszámlánkon - a törvényi előírásoknak megfelelően - zárolt összegként kezeljük az éves normatív állami támogatásból képzett 10%-os pénzösszeget (5.380,- ezer Ft).

Társaságunk az év végi záraskor aktív időbeli elhatárolásként 5.107,- ezer Ft-ot mutatott ki, melyből bevételek aktív időbeli elhatárolása 4.378,- ezer Ft (ez az összeg a 2004. évet érintő térítési díjak elhatárolásából adódott). A 2005. évet érintő, de már a 2004. évben kifizetésre került költségekből 729 ezer Ft került elhatárolásra.

4.3.2. Források bemutatása

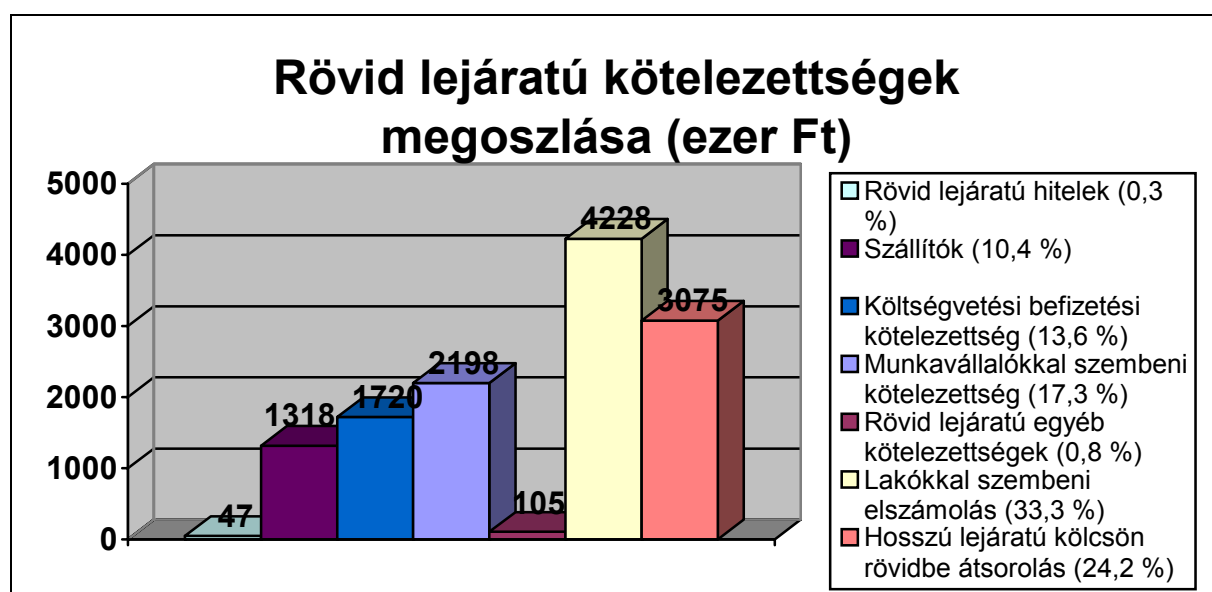
A Kht. saját tőkéjének összege és összetétele az elmúlt évhez képest jelentősen megváltozott. A 2003. évben ugyanis - működés hiányában - a cég még veszteséget mutatott ki, a 2004. évben azonban - a nyereséges működés eredményeképpen - a mérleg szerinti eredmény pozitív (6.537 ezer Ft) volt. Ennek megfelelően a saját tőke (összesen 18.480,- ezer Ft) megoszlása a következőképpen alakul:



4.5. ábra: Saját tőke megoszlása (ezer Ft)

A Kht. a mérleg fordulónapján fennálló egyszeri hozzájárulási díjak visszafizetési kötelezettségének teljesítése céljából céltartalékot képez, melynek összegét a fennálló kötelezettségek 15 %-ában (4.676,- ezer Ft) állapítja meg.

Társaságunk a 2004. év végén mind hosszú mind pedig rövid lejáratú kötelezettségeket mutatott ki a mérleg tételei között. A hosszú lejáratú kötelezettségek (4.008,- ezer Ft) kettő db új személygépkocsi (IZP-516, IXT-010) kölcsönszerződéséből jöttek létre, mely járművekre vonatkozóan a kölcsönszerződés lejáratú időpontjáig elidegenítési- és terhelési tilalom van bejegyezve. A rövid lejáratú kötelezettségeink (összesen 12.691,- ezer Ft) összetételét a következő ábra mutatja:



4.6. ábra: Rövid lejáratú kötelezettségek megoszlása (ezer Ft)

Passzív időbeli elhatárolásként a 2004. évet terhelő, de csak 2005-ben kiszámlázásra kerülő költségeket mutattunk ki, melyek összege 929,- ezer Ft.

4.4. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kimutatások

Hatékonysági mutatók:

Eredmény / éves bevétel = $6.537 / 122.806 = 5,3 \%$

Eredmény / éves ráfordítás = $6.537 / 116.269 = 5,6 \%$

Éves anyag költség / éves bevétel = $55.091 / 122.806 = 44,86 \%$

Éves bérköltség / éves bevétel = $46.396 / 122.806 = 37,78 \%$

Likviditási mutatók:

Azonnal rendelkezésre álló pénzeszközök / azonnal esedékes kötelezettségek =
 $11.777 / 8.251 = 142,7 \%$

(Azonnal rendelkezésre álló pénzeszközök + követelések) / (azonnal esedékes kötelezettségek + 1 éven belül esedékes kötelezettségek) = $12.431 / 12.691 = 97,9 \%$

A fenti mutatókból látható, hogy a Kht. igen anyag- és munkaigényes tevékenységet folytat. Likviditási helyzete jónak értékelhető, hiszen pénzeszközeiből a fennálló kötelezettségeit teljesíteni tudja.

4.5. Mérlegtételekhez kapcsolódó kimutatások

Saját tőke / Tárgyi eszközök = $18.480 / 23.186 = 79,7 \%$

A Saját tőke aránya az összes forráson belül magas, amiből jól látható, hogy a Kht. elsősorban saját forrásaira támaszkodik.

Vagyongeloszlási mutatók:

Befektetett eszközök / Összes eszköz = $23.186 / 40.784 = 56,8 \%$

Forgóeszközök / Összes eszköz = $12.491 / 40.784 = 30,6 \%$

A befektetett- és forgóeszközök aránya a 2003. évhez képest jelentősen megváltozott. Ebből is jól látszik, hogy az elmúlt év folyamán a Kht. sokat költött beruházásokra, új eszközök beszerzésére.

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG, NAGYSÁP:
KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2004. ÉV**

MEGNEVEZÉS	2003. DECEMBER 31.		2004. DECEMBER 31.	
	ÖSSZEG	MEGOSZLÁS (%)	ÖSSZEG	MEGOSZLÁS (%)
Befektetett eszközök	4.982,-	41	23.186,-	57
Forgóeszközök	6.960,-	57	12.491,-	31
Aktív időbeli elhatárolások	295,-	2	5.107,-	12
Eszközök összesen	12.237,-	100	40.784,-	100
Saját tőke	11.943,-	98	18.480,-	45
Céltartalékok	0,-	0	4.676,-	12
Kötelezettségek	0,-	0	16.699,-	41
Passzív időbeli elhatárolások	294,-	2	929,-	2
Források összesen	12.237,-	100	40.784,-	100

4.6. táblázat: A társaság vagyonának összetétele, összehasonlítva a tárgyévi adatokat a tárgyévet megelőző adatokkal (ezer Ft)

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	4.378,-	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0,-
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	729,-	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	929,-
Halasztott ráfordítások	0,-	Halasztott bevételek	0,-
Összesen	5.107,-	Összesen	929,-

4.7. táblázat: Aktív és passzív időbeli elhatárolások 2004-ben (ezer Ft)

Záradék:

A közhasznúsági jelentést a Pánczél Szociális Szolgáltató Kht. taggyűlése 2005. május, a számú határozatával fogadta el.

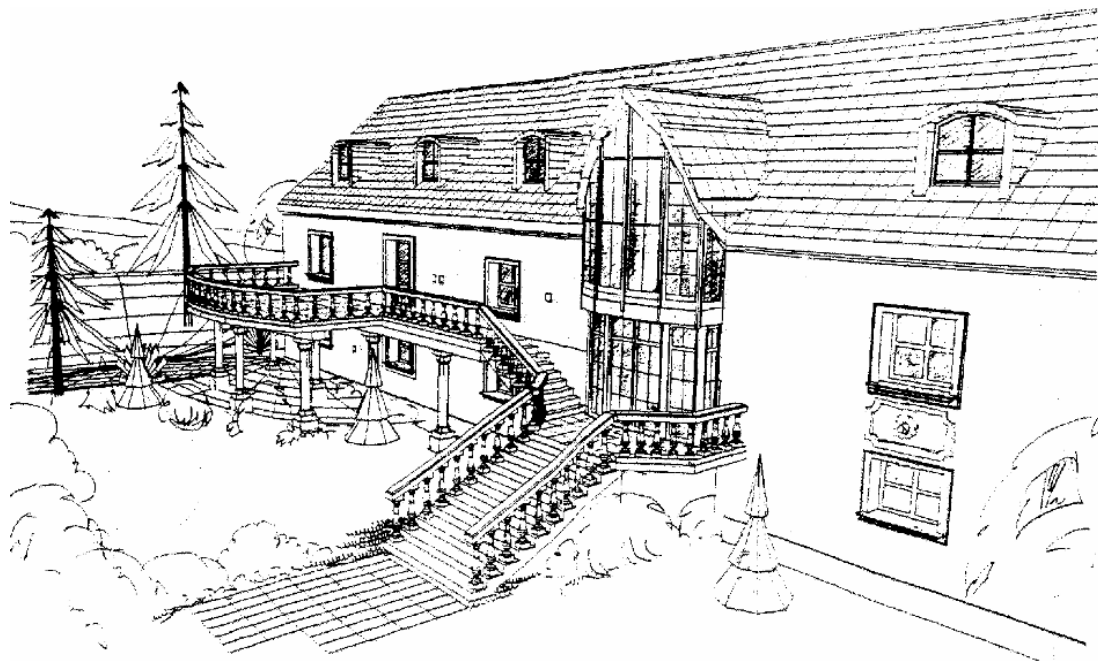
Nagysáp, 2005. április 28.

Pánczél István
ügyvezető igazgató

PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

2004. ÉV



2524 Nagysáp, Granárium domb 1. • (33) 517-912 • www.idosek.hu

Cégjegyzék szám: 11-14-000047

Statisztikai számjel: 21819274-8531-571-11

Nagysáp, 2005. április 28.

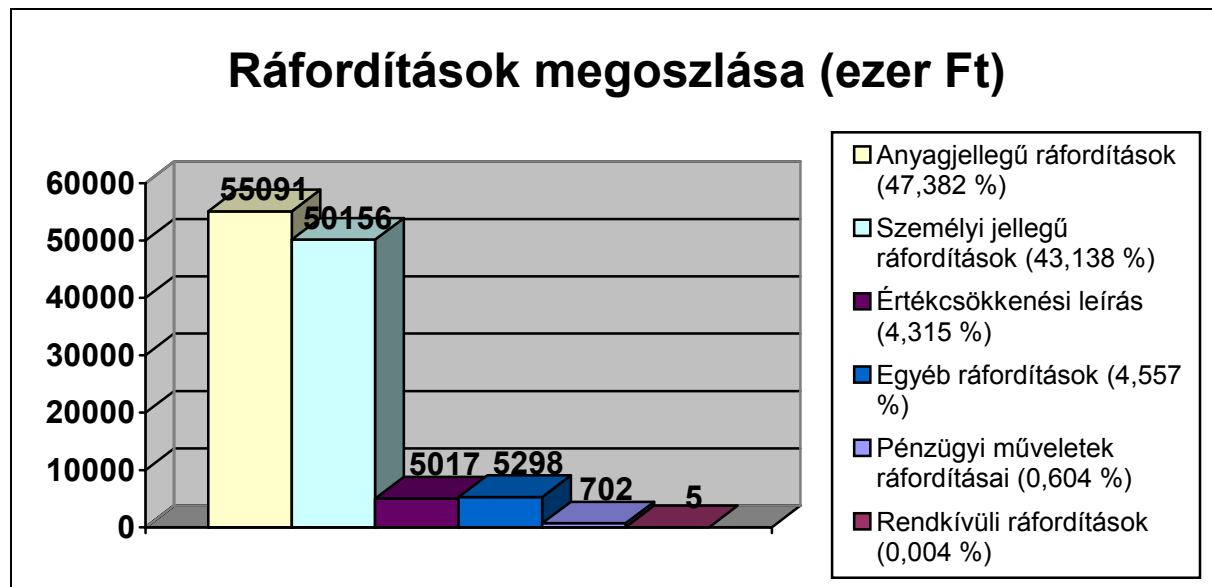
Pánczél István

ügyvezető igazgató

5. KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

A Pánczél Szociális Szolgáltató Kht. kiemelten közhasznú szervezet, amely 2003. szeptember 3-án a Pánczél Termelő Szolgáltató Kereskedelmi Kft-ből átalakulással jött létre. A társaság cél szerinti tevékenysége „szociális ellátás elhelyezéssel”.

5.1. Tájékoztató adatok



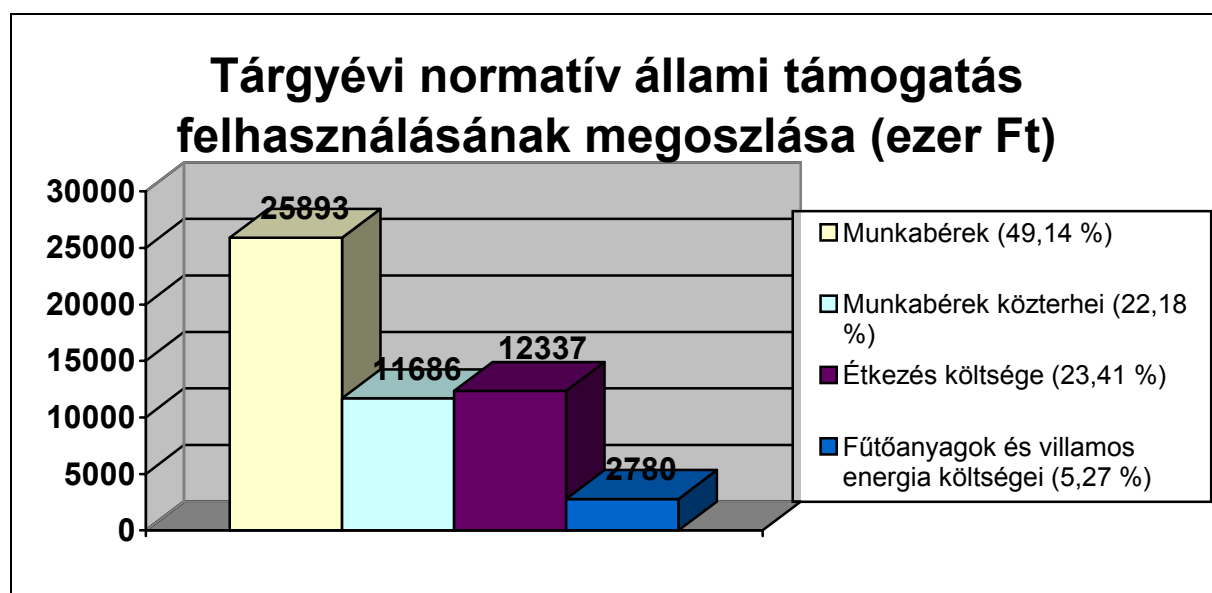
5.1. ábra: Ráfordítások megoszlása (ezer Ft)

MEGNEVEZÉS	ÖSSZEG	EBBŐL A VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐK
Béreköltség	33.943,-	8.012,-
Bérbírálat	12.104,-	2.728,-
Betegszabadság	349,-	0,-
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3.760,-	1.085,-
Összesen	50.156,-	11.825,-

5.1. táblázat: Személyi jellegű ráfordítások megoszlása (ezer Ft)

5.2. Kimutatás a költségvetési támogatás felhasználásáról

A Szent Borbála Idősek Otthonát fenntartó Pánczél Kht. feladatainak ellátására 2004. évben összesen 52.696,- ezer Ft normatív állami támogatást kapott, amely összeg a következő ábra szerinti megosztásban került felhasználásra:



5.2. ábra: Tárgyévi normatív állami támogatás felhasználásának megoszlása (ezer Ft)

Intézményünk tárgyévben képzésekre 401,- ezer Ft támogatást kapott, melyből az ellátásban résztvevő munkatársaink szakmai továbbképzéseit finanszíroztuk.

5.3. Kimutatás a vagyon felhasználásáról

MEGNEVEZÉS	2003. DECEMBER 31.	2004. DECEMBER 31.	VÁLTOZÁS ÖSSZEG	VÁLTOZÁS MEGOSZLÁS (%)
Jegyzett tőke	3.000,-	3.000,-	0,-	0
Tőkeváltozás	10.047,-	8.943,-	-1.104,-	-11
Közhasznú tevékenység eredménye	-1.104,-	6.537,-	7.641,-	692
Vállalkozási tevékenység eredménye	0,-	0,-	0,-	0
Összesen	11.943,-	18.480	6.537,-	55

5.2. táblázat: A társaság vagyonának felhasználásáról szóló kimutatás (ezer Ft)

5.4. Kimutatás a cél szerinti juttatásokról

Tárgyévben cél szerinti juttatást nem adtunk.

5.5. Kimutatás a kapott támogatásokról

A közhasznú társaság az elmúlt gazdasági évben magánszemélyektől, gazdasági szervezetektől, önkormányzatoktól, alapítványoktól támogatást nem kapott, és 1%-os személyi jövedelemadó felajánlásokat sem fogadott.

5.6. Szöveges beszámoló

Társaságunk tényleges működését a 2004. évben kezdte meg. Az első teljes év során jelentős mértékű tárgyi eszközzel gyarapítottuk vagyonunkat és szintén jelentős mértékűnek nevezhető új beruházásba kezdtünk.

A jelenleg is folyamatban lévő beruházás eredményeképpen 2005. évben kerül átadásra az új demens részlegén belül kettő foglalkoztató-télikert. Az új beruházás célja, hogy a fokozottabb ellátást igénylő idős emberek számára is megfelelő tárgyi és személyi feltételeket biztosíthassunk.

Intézményünk már működésének első évében is kiemelt figyelmet fordított arra, hogy az Otthon lakói számára minél kedvezőbb ellátási feltételeket teremtsen. A folyamatosan változó piaci igényeket figyelemmel kísérve, újabb közös szobák is kialakításra kerültek.

Társaságunk az első valósnak nevezhető gazdasági évet szép eredménnyel zárta, amely arra is lehetőséget biztosított, hogy az esetlegesen felmerülő egyszeri hozzájárulási díjak visszafizetési kötelezettségének teljesítésére céltartalékot képezzünk.

Az elkövetkező években is - még több időskorú ember számára - szeretnénk biztosítani a minden igényt kielégítő elhelyezést, magas szintű ellátást.

Nagysáp, 2005. április 28.

Pánczél István
ügyvezető igazgató