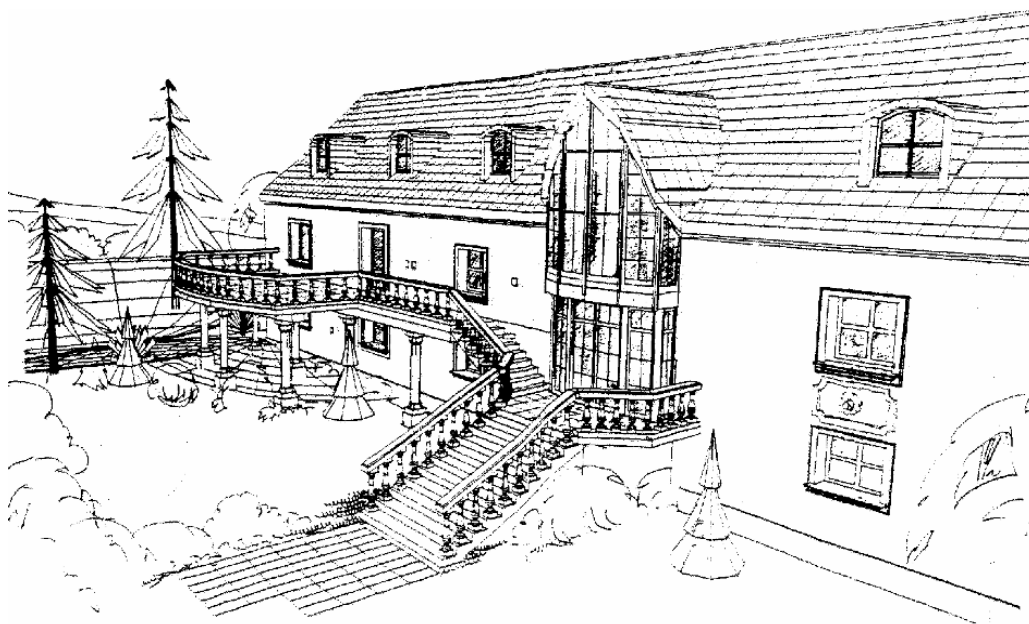


# PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.

KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ  
2012. ÉV



2524 Nagysáp, Granárium domb 1. • (33) 517-912 • [www.idosek.hu](http://www.idosek.hu)

Statisztikai számjel: 21819274-8730-599-11

Cégjegyzék szám: 11-09-014448

Nagysáp, 2013. május 30.

Pánczél István

*ügyvezető igazgató*

## TARTALOMJEGYZÉK

<b>1. Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített eredménykimutatása „A” változat (ezer Ft).....</b>	<b>3</b>
<b>2. Kettős könyvvitelt vezető közhasznú egyszerűsített éves beszámolójának eredménykimutatása (ezer Ft) .....</b>	<b>4</b>
<b>3. Kettős könyvvitelt vezető közhasznú egyszerűsített éves beszámolójának mérlege (ezer Ft) .....</b>	<b>6</b>
<b>4. Kiegészítő melléklet.....</b>	<b>8</b>
4.1. Általános rész.....	8
4.2. Eredménytétel szöveges magyarázata.....	9
4.3. Mérlegtétel szöveges magyarázata .....	12
4.3.1. <i>Eszközök bemutatása</i> .....	12
4.3.2. <i>Források bemutatása</i> .....	13
4.4. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kimutatások.....	14
4.5. Mérlegtételekhez kapcsolódó kimutatások.....	14
<b>5. Közhasznúsági jelentés.....</b>	<b>17</b>
5.1. Tájékoztató adatok.....	17
5.2. Kimutatás a költségvetési támogatás felhasználásáról .....	17
5.3. Kimutatás a vagyon felhasználásáról .....	18
5.4. Kimutatás a cél szerinti juttatásokról .....	18
5.5. Kimutatás a kapott támogatásokról .....	18

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT., NAGYSÁP:  
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2012. ÉV**

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

A cég megnevezése: .....Pánczél Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft.  
A cég címe:..... 2524 Nagysáp, Granárium domb 1.  
Statisztikai számjel: .....21819274-8730-599-11  
Cégjegyzék száma: ..... 11-09-014448  
Az üzleti év mérlegének fordulónapja:..... 2012. december 31.

SOR-SZÁM (a)	A TÉTEL MEGNEVEZÉSE (b)	ELŐZŐ ÉV: 2011 (c)	ELŐZŐ ÉV(EK) MÓDOSÍ- TÁSAI (d)	TÁRGYÉV: 2012 (e)	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	104.522,-	-	118.111,-	01.
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-	-	02.
III.	Egyéb bevételek	55.879,-	-	61.733,-	03.
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	-	-	-	04.
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	92.449,-	-	98.391,-	05.
V.	Személyi jellegű ráfordítások	53.876,-	-	69.150,-	06.
VI.	Értékcsökkenési leírás	12.198,-	-	9.086,-	07.
VII.	Egyéb ráfordítások	522,-	-	6.233,-	08.
	VII. sorból: értékvesztés	-	-	-	09.
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>1.356,-</b>	-	<b>-3.016,-</b>	10.
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	69,-	-	202,-	11.
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordítása	-	-	-	12.
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>69,-</b>	-	<b>202,-</b>	13.
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A.+-B.)</b>	<b>1.425,-</b>	-	<b>-2.814,-</b>	14.
X.	Rendkívüli bevételek	-	-	-	15.
XI.	Rendkívüli ráfordítások	-	-	-	16.
<b>D.</b>	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY X.-XI.)</b>	-	-	-	17.
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C.+-D.)</b>	<b>1.425,-</b>	-	<b>-2.814,-</b>	18.
XII.	Adófizetési kötelezettség	-	-	-	19.
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E.-XII.)</b>	<b>1.425,-</b>	-	<b>-2.814,-</b>	20.
<b>G.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>1.425,-</b>	-	<b>-2.814,-</b>	21.

Nagysáp, 2013. május 30.

Pánczél István

ügyvezető igazgató

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT., NAGYSÁP:  
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2012. ÉV**

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

A cég megnevezése: .....Pánczél Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft.

A cég címe: ..... 2524 Nagysáp, Granárium domb 1.

Statisztikai számjel: ..... 21819274-8730-599-11

Cégjegyzék száma: ..... 11-09-014448

Az üzleti év mérlegének fordulónapja: ..... 2012. december 31.

SOR- SZÁM (a)	A TÉTEL MEGNEVEZÉSE (b)	ELŐZŐ ÉV: 2011 (c)	ELŐZŐ ÉV(EK) HELYES- BÍTÉSEI (d)	TÁRGYÉV: 2012 (e)
<b>1.</b>	<b>A. ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE (1.+2.+3.+4.+5. sorok)</b>	<b>160.442,-</b>	-	<b>180.046,-</b>
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	53.621,-	-	55.992,-
3.	a) alapítótól	-	-	-
4.	b) központi költségvetéstől	53.621,-	-	54.864,-
5.	c) helyi önkormányzattól	-	-	-
6.	d) egyéb, ebből 1%: -	-	-	-
7.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	-	-	1.128,-
8.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	104.494,-	-	118.111,-
9.	4. Tagdíjból származó bevétel	-	-	-
10.	5. Egyéb bevétel	2.327,-	-	5.943,-
<b>11.</b>	<b>B. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE</b>	<b>28,-</b>	-	-
<b>12.</b>	<b>C. ÖSSZES BEVÉTEL (A.+B. sorok)</b>	<b>160.470,-</b>	-	<b>180.046,-</b>
<b>13.</b>	<b>D. KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.+6. sorok)</b>	<b>158.981,-</b>	-	<b>182.860,-</b>
14.	1. Anyagjellegű ráfordítások	92.385,-	-	98.391,-
15.	2. Személyi jellegű ráfordítások	53.876,-	-	69.150,-
16.	3. Értékcsökkenési leírás	12.198,-	-	9.086,-
17.	4. Egyéb ráfordítások	522,-	-	6.233,-
18.	5. Pénzügyi műveletek ráfordítása	-	-	-
19.	6. Rendkívüli ráfordítások	-	-	-
<b>20.</b>	<b>E. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.+6. sorok)</b>	<b>64,-</b>	-	-
21.	1. Anyagjellegű ráfordítások	64,-	-	-
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 NONPROFIT KFT., NAGYSÁP:  
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2012. ÉV**

A cég megnevezése: .....Pánczél Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft.  
A cég címe: ..... 2524 Nagysáp, Granárium domb 1.  
Statisztikai számjel: ..... 21819274-8730-599-11  
Cégjegyzék száma: ..... 11-09-014448  
Az üzleti év mérlegének fordulónapja: ..... 2012. december 31.

SOR-SZÁM (a)	A TÉTEL MEGNEVEZÉSE (b)	ELŐZŐ ÉV: 2011 (c)	ELŐZŐ ÉV(EK) HELYES- BÍTÉSEI (d)	TÁRGYÉV: 2012 (e)
27.	<b>F. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (D.+E.)</b>	<b>159.045,-</b>	-	<b>182.860,-</b>
28.	<b>G. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C.-F.)</b>	<b>1.425,-</b>	-	<b>-2.814,-</b>
29.	<b>H. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG</b>	-	-	-
30.	<b>I. TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (G.-H.)</b>	<b>-36,-</b>	-	-
31.	<b>J. TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A.-D.)</b>	<b>1.461,-</b>	-	<b>-2.814,-</b>
<b>TÁJÉKOZTATÓ ADATOK</b>				
32.	<b>A. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>			<b>69.150,-</b>
33.	1. Bérköltség, ebből:			55.257,-
34.	33. sorból: megbízási díjak			-
35.	33. sorból: tiszteletdíjak			-
36.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések			1.202,-
37.	3. Bérjárulékok			12.691,-
38.	<b>B. A SZERVEZET ÁLTAL NYÚJTOTT TÁMOGATÁSOK</b>			-

Nagysáp, 2013. május 30.

Pánczél István

*ügyvezető igazgató*

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT., NAGYSÁP:  
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2012. ÉV**

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

A cég megnevezése: ..... Pánczél Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft.  
A cég címe: ..... 2524 Nagysáp, Granárium domb 1.  
Statisztikai számjel: ..... 21819274-8730-599-11  
Cégjegyzék száma: ..... 11-09-014448  
Az üzleti év mérlegének fordulónapja: ..... 2012. december 31.

SOR- SZÁM (a)	A TÉTEL MEGNEVEZÉSE (b)	ELŐZŐ ÉV: 2011 (c)	ELŐZŐ ÉV(EK) HELYES- BÍTÉSEI (d)	TÁRGYÉV: 2012 (e)
<b>1.</b>	<b>A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (2-5. sorok)</b>	<b>38.056,-</b>	-	<b>26.972,-</b>
2.	I. Immateriális javak	-	-	-
3.	II. Tárgyi eszközök	38.056,-	-	26.972,-
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	-	-	-
5.	IV. Befektetett eszközök értékhelyesbítése	-	-	-
<b>6.</b>	<b>B. FORGÓESZKÖZÖK (7-10. sorok)</b>	<b>23.422,-</b>	-	<b>7.189,-</b>
7.	I. Készletek	296,-	-	245,-
8.	II. Követelések	12.551,-	-	808,-
9.	III. Értékpapírok	-	-	-
10.	IV. Pénzeszközök	10.575,-	-	6.136,-
<b>11.</b>	<b>C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>55,-</b>	-	<b>30.962,-</b>
<b>12.</b>	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+6.+11. sor)</b>	<b>61.533,-</b>	-	<b>65.123,-</b>
<b>13.</b>	<b>D. SAJÁT TŐKE (14.-19. sorok)</b>	<b>48.006,-</b>	-	<b>45.192,-</b>
14.	I. Induló tőke / Jegyzett tőke	3.000,-	-	3.000,-
15.	II. Tőkeváltozás / Eredmény	43.581,-	-	45.006,-
16.	III. Lekötött tartalék	-	-	-
17.	IV. Értékelési tartalék	-	-	-
18.	V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	1.461,-	-	-2.814,-
19.	VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	-36,-	-	-
<b>20.</b>	<b>E. CÉLTARTALÉKOK</b>	-	-	-
<b>21.</b>	<b>F. KÖTELEZETTSÉGEK (22.-23. sorok)</b>	<b>7.745,-</b>	-	<b>14.690,-</b>
22.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-	-
23.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	7.745,-	-	14.690,-
<b>24.</b>	<b>G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>5.782,-</b>	-	<b>5.241,-</b>
<b>25.</b>	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (13.- 20.+21.+24. sor)</b>	<b>61.533,-</b>	-	<b>65.123,-</b>

Nagysáp, 2013. május 30.

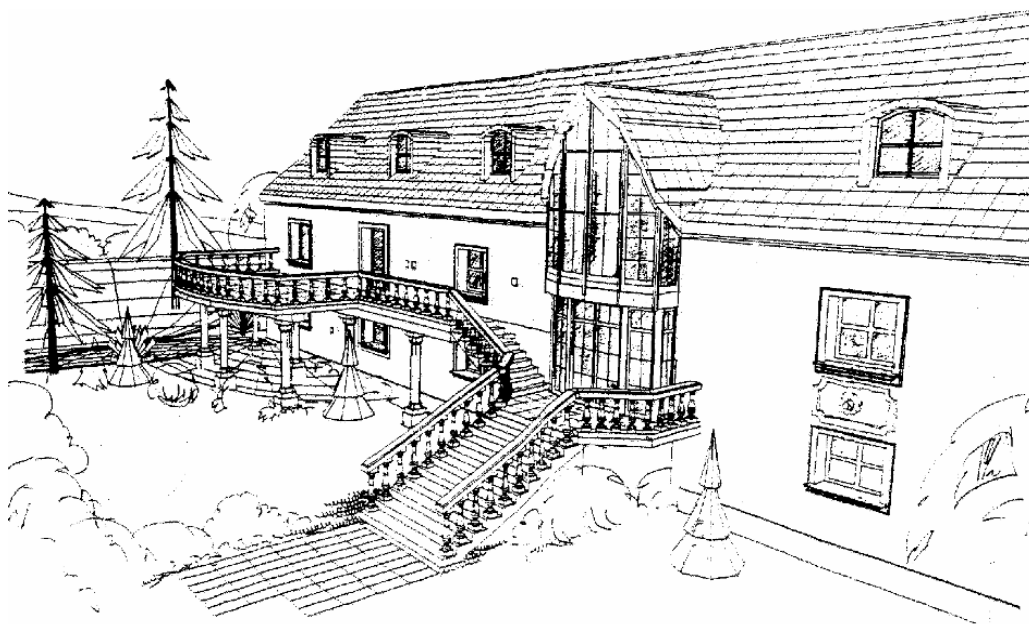
Pánczél István, ügyvezető igazgató

# PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ

## NONPROFIT KFT.

### KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2012. ÉV



2524 Nagysáp, Granárium domb 1. • (33) 517-912 • [www.idosek.hu](http://www.idosek.hu)

Cégjegyzék szám: 11-09-014448

Statisztikai számjel: 21819274-8730-599-11

Nagysáp, 2013. május 30.

Pánczél István

*ügyvezető igazgató*

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT., NAGYSÁP:  
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2012. ÉV**

**4. KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

4.1. Általános rész

<b>A PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT. FŐBB CÉGBÍRÓSÁGI ADATAI</b>	
Cégjegyzék szám:	Cg. 11-09-014448
Bejegyezve:	2008. november 28.
Cégforma:	Nonprofit korlátolt felelősségű társaság
A cég elnevezése:	Pánczél Szociális Szolgáltató Nonprofit Korlátolt felelősségű társaság
A cég rövidített elnevezése:	Pánczél Szociális Nonprofit Kft.
A cég székhelye:	2524 Nagysáp, Granárium domb 1.
A létesítő okirat kelte:	2008. október 1.
A cég tevékenysége:	- idősök, fogyatékosok bentlakásos ellátása - 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. 11-14-000047 Pánczél Szociális Szolgáltató Közhasznú Társaság
Jogutódlás:	teljes körű
A cég statisztikai számjele:	21819274-8730-599-11
A cég adószáma:	21819274-1-11
A közhasznúsági fokozat:	közhasznú
Az alapító tagok adatai (tulajdoni hányad):	Pánczél István (46,6 %), Pánczél Istvánné (46,6 %), Radóczné Pánczél Judit (3,3 %), Pánczél István (3,3 %)
A cég ügyeit önállóan képviselik, aláírásra jogosultak:	Pánczél István (ügyv. ig. - Tokod, Bácska u. 5.) Pánczél Istvánné (ügyv. ig. - Tokod, Bácska u. 5.)
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 könyvvezetésének módja:	kettős könyvvitel
A cég beszámolójának formája:	egyszerűsített éves beszámoló
A mérlegkészítés napja:	március 31.

**4.1. táblázat A Pánczél Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft. 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 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. 2008. évben a Pánczél Kht. jogszabályi előírásra nonprofit társasággá alakult.



## **PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT., NAGYSÁP: EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2012. ÉV**

---

A Pánczél Szociális Kft. fő tevékenységként a „szociális ellátás elhelyezéssel” tevékenységi körrel működik, működéséhez a Közép-Dunántúli Regionális Államigazgatási Hivatal Szociális és Gyámhivatalától határozatlan időre szóló működési engedélyt kapott és rendelkezik a Magyar Államkincstár Közép-Dunántúli Regionális Igazgatóság feladat ellátási normatív hozzájárulás megállapító határozatával is.

Az intézményvezetői feladatokat Pánczél István gyakorolja, helyettese Radócné Pánczél Judit. Az egészségügyi feladatok ellátásáért Prieglné Almási Éva, a gazdasági ügyekért pedig Pánczél István felelős.

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

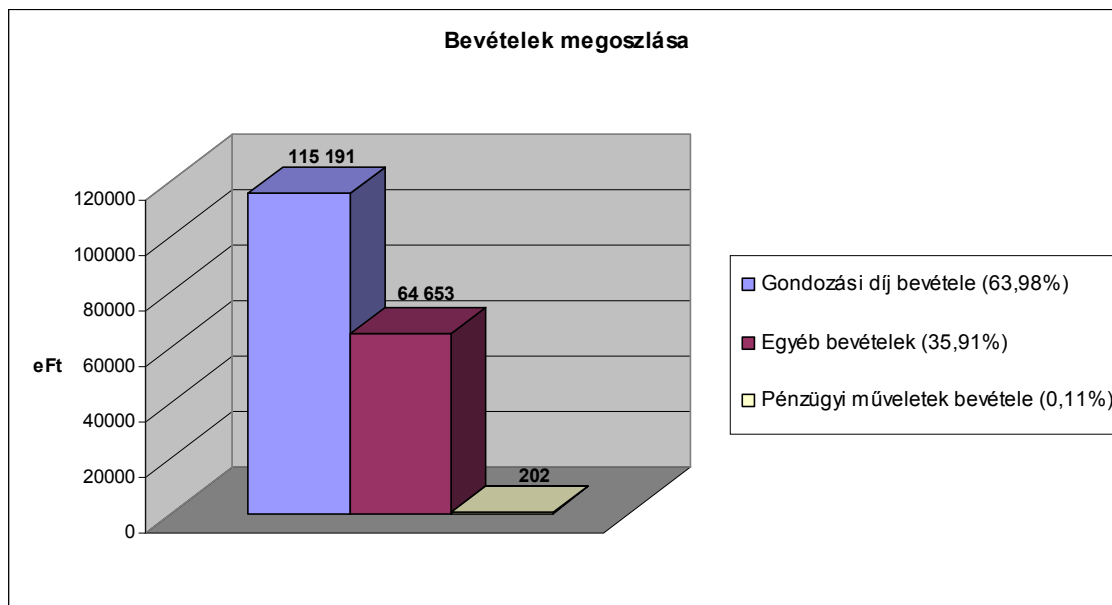
Az értékcsökkenési leírás elszámolása a bruttó érték alapján, évenként lineárisan történik. A 100.000,- Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök használatbavételkor, egy összegben kerülnek elszámolásra.

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

### **4.2. Eredménytételek szöveges magyarázata**

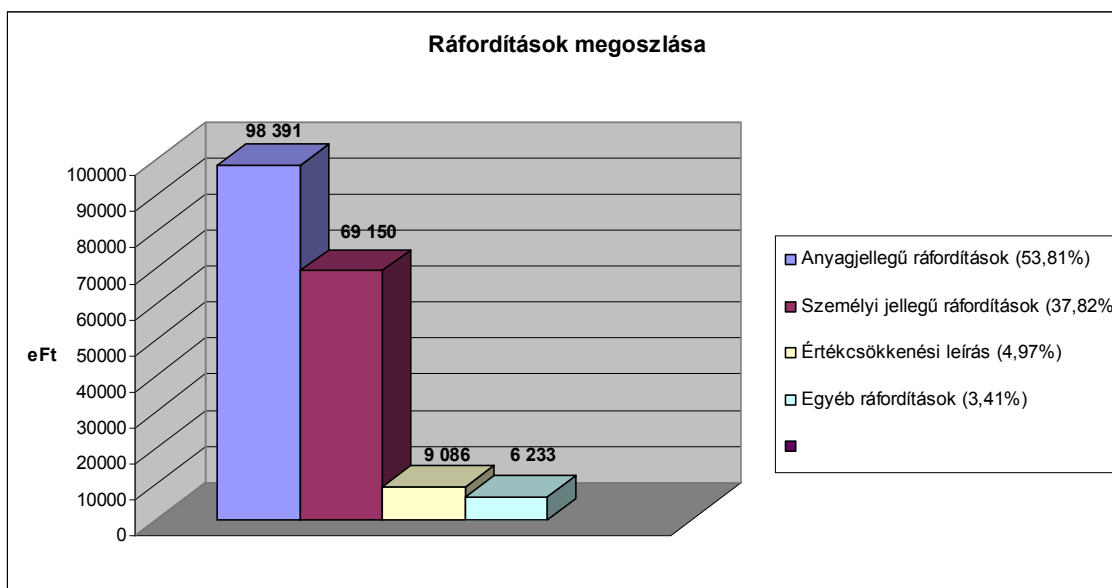
A Pánczél Szociális Kft. 2012-ben teljes üzleti évet átfogó közhasznú gazdasági tevékenységet folytatott, vállalkozási tevékenységből származó bevétele nem volt. A 2012. évi bevételek (összesen:180.046,- ezer Ft) az értékesítés nettó árbevételéből (gondozási díj stb.), egyéb bevételekből (normatív állami támogatás), pénzügyi műveletek bevételeiből (kamatbevételek stb.) álltak. A Kft. tárgyévben 54.864,- ezer Ft normatív állami hozzájárulást kapott, továbbá a Komárom-Esztergom Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központjától 1.128,- ezer Ft bérkompenzációs támogatást.

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT., NAGYSÁP:  
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2012. ÉV**



**4.1. ábra Bevételek megoszlása (ezer Ft)**

A tevékenység kapcsán felmerült ráfordítások (összesen: 182.860,- 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 és pénzügyi műveletek ráfordításaiból (kamatráfordítás) tevődött össze.



**4.2. ábra Ráfordítások megoszlása (ezer Ft)**

A fentieknek alapján a 2012. évi közhasznú eredménye -2.814,- ezer Ft volt.

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT., NAGYSÁP:  
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2012. ÉV**

A társaság 2012. évben foglalkoztatott munkavállalóinak átlagléttszáma 24 fő volt, a részükre kifizetett bérek és járulékok az alábbi megoszlást követték:

CSOPORT	LÉTSZÁM (FŐ)	BÉRKÖLTSÉG	BÉR-JÁRULÉK	BETEG-SZABADSÁG	ÖSSZESEN
Igazgatás	2 fő	6.209,-	1.677,-	89,-	7.975,-
Ápolás	18 fő	30.472,-	6.614,-		37.086,-
Technikai dolgozók	4 fő	5.894,-	923,-		6.817,-
<b>Összesen</b>	<b>24fő</b>	<b>42.575,-</b>	<b>9.214,-</b>	<b>89,-</b>	<b>51.878,-</b>

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

A tárgyév során kifizetett személyi jellegű egyéb kifizetések összege 1.202,- ezer Ft volt.

**Értékcsökkenés**

MEGNEVEZÉS	NYITÓ	NÖVEKEDÉS	CSÖKKENÉS	ÁTSOROLÁS	ZÁRÓ
Immateriális javak	19,-	-	-	-	19,-
Ingtatlanok	5.525,-	2.356,-	42,-	-	7.839,-
Műszaki berendezések, gépek	5.080,-	1.309,-	1.271,-	-	5.118,-
Egyéb berendezések	20.184,-	5.421,-	2.066,-	-	23.539,-
<b>Összesen</b>	<b>30.808,-</b>	<b>9.086</b>	<b>3.379</b>	<b>-</b>	<b>36.515,-</b>

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

MEGNEVEZÉS	TERV SZERINTI			
	LINEÁRIS	DEGRESSZÍV	EGYÖSSZEGŰ	ÖSSZESEN
Immateriális javak	-	-	-	-
Ingtatlanok	2.356,-	-	-	2.356,-
Műszaki berendezések, gépek	1.309,-	-	-	1.309,-
Egyéb berendezések	4.631,-	-	790,-	5.421,-
<b>Összesen</b>	<b>8.296,-</b>	<b>-</b>	<b>790,-</b>	<b>9.086,-</b>

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

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT., NAGYSÁP:  
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2012. ÉV**

**4.3. Mérlegtételek szöveges magyarázata**

**4.3.1. Eszközök bemutatása**

A tárgyi eszközök köre a tárgyévben új beszerzésekkel gyarapodott, az év végével néhány „0”-ra leírt, már nem használható tárgyi eszköz selejtezésre került.

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

MEGNEVEZÉS	NYITÓ	NÖVEKEDÉS	CSÖKKENÉS	ÁTSOROLÁS	ZÁRÓ
Immateriális javak	19,-	-	-	-	19,-
Ingatlanok	21.321,-	-	90,-	-	21.231,-
Műszaki berendezések, gépek	9.174,-	-	581,-	-	8.593,-
Egyéb berendezések	38.349,-	2.207,-	6.913,-	-	33.643,-
Befejezetlen beruházás	0,-	-	-	-	-
<b>Összesen</b>	<b>68.863,-</b>	<b>2.207,-</b>	<b>7.584,-</b>	-	<b>63.486,-</b>

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

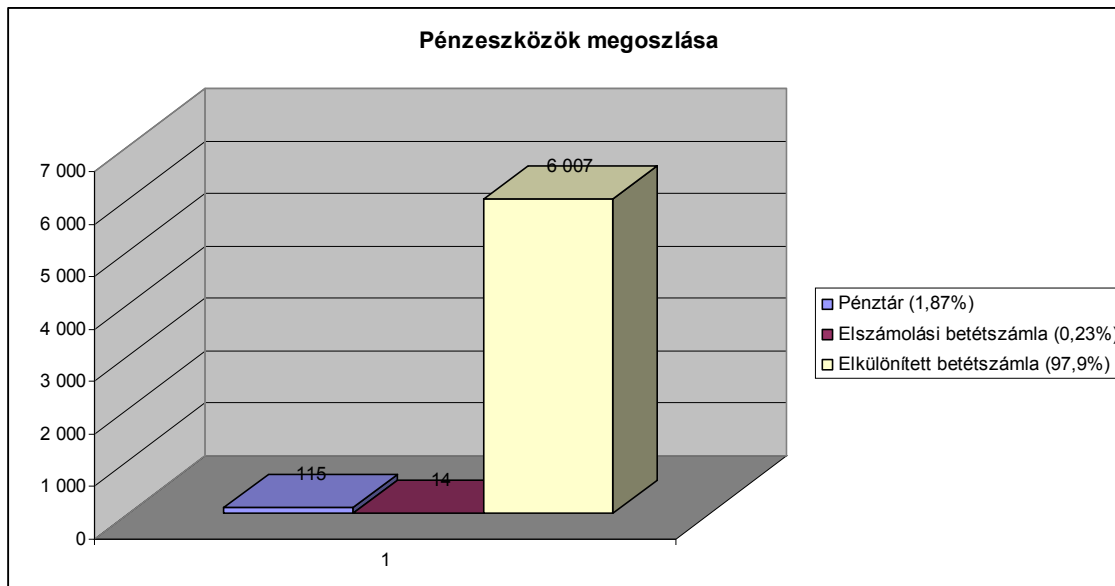


**4.3. ábra Követelések megoszlása (ezer Ft)**

A követelések (összesen 808,- ezer Ft) között vevői követeléseket és egyéb követeléseket tartjuk nyilván.

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT., NAGYSÁP:  
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2012. ÉV**

A társaság rendelkezésére álló pénzeszközöket (összesen 6.136,- ezer Ft) a pénztárban, elszámolási betétszámlán, elkülönített betétszámlán, az alábbi megoszlás szerint tartja nyilván:



**4.4. ábra Pénzeszközök megoszlása (ezer Ft)**

Társaságunk az év végi záraskor aktív időbeli elhatárolásként 30.962,- ezer Ft-ot mutatott ki, mely előre kifizetett, a közhasznú működéshez használt ingatlan bérleti díja.

#### 4.3.2. Források bemutatása

A társaság saját tőkéje a 2012. év végére 2.814eFt-tal csökkent.

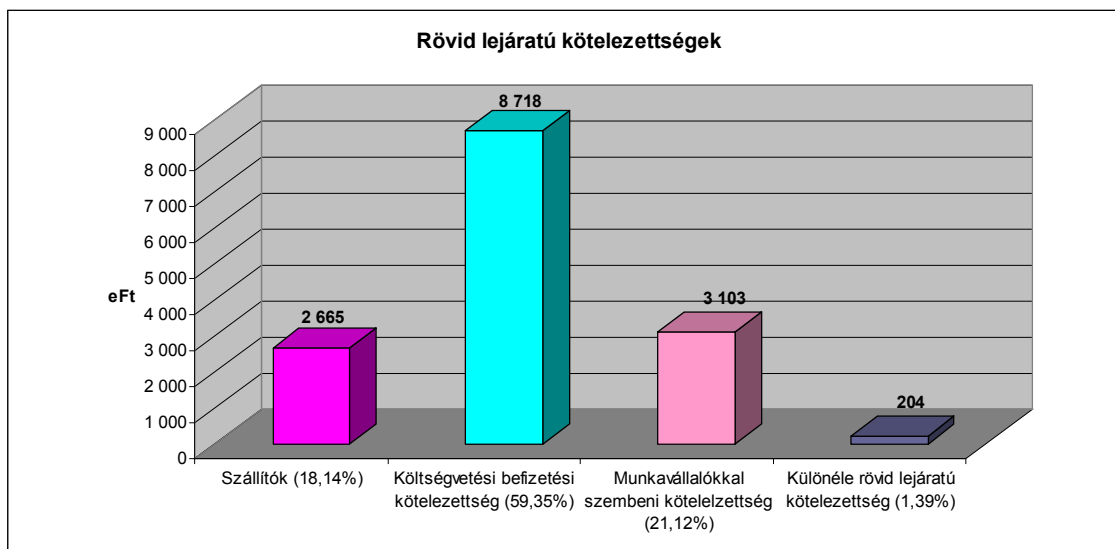
**4.5. ábra Saját tőke megoszlása (ezer Ft)**

MEGNEVEZÉS	2011. DECEMBER 31.	2012. DECEMBER 31.	VÁLTOZÁS
Jegyzett tőke	3.000,-	3.000,-	-
Tőkeváltozás	45.006,-	42.192,-	-2.814,-
<b>Összesen</b>	<b>48.006,-</b>	<b>45.192,-</b>	<b>-2.814,-</b>

**4.6. táblázat Saját tőke változása**

A társaságnak a vizsgált időszakban hosszú lejáratú kötelezettségei nem voltak. A rövid lejáratú kötelezettségek (összesen 14.690,- ezer Ft) megoszlását a következő ábra tartalmazza:

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT., NAGYSÁP:  
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2012. ÉV**



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

Passzív időbeli elhatárolásként a 2012. évet terhelő, de csak 2013-ben kiszámlázásra kerülő költségeket mutattunk ki, melyek összege 1.225,- ezer Ft. Továbbá bevételek passzív időbeli elhatárolásaként 4.016,- ezer Ft-ot, mely a tárgyévet követő év januárjának gondozási díj bevétele.

#### 4.4. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kimutatások

**Hatékonysági mutatók:**

Anyagjellegű ráfordítások / éves bevétel = 98.391eFt / 180.046eFt = **54,64 %**

Személyi jellegű ráfordítások / éves bevétel = 69.150eFt / 180.046eFt = **38,40 %**

**Likviditási mutató:**

Rendelkezésre álló pénzeszközök/azonnal esedékes kötelezettségek = 129eFt/14.690eFt= **0,87 %**.

A fenti mutatókból látható, hogy a Kft. igen anyag- és munkaigényes tevékenységet folytat.

#### 4.5. Mérlegtételekhez kapcsolódó kimutatások

Saját tőke / Tárgyi eszközök = 45.192eFt / 26.972eFt = **167,5 %**

**Vagyonomegoszlási mutatók:**

Befektetett eszközök / Összes eszköz = 26.972eFt / 65.123eFt = **41,42 %**

Forgóeszközök / Összes eszköz = 7.189eFt / 65.123eFt = **11,04 %**

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT., NAGYSÁP:  
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2012. ÉV**

MEGNEVEZÉS	2011. DECEMBER 31.		2012. DECEMBER 31.	
	ÖSSZEG	MEGOSZLÁS (%)	ÖSSZEG	MEGOSZLÁS (%)
Befektetett eszközök	38.056,-	61,8%	26.972,-	41,42%
Forgóeszközök	23.422,-	38,1%	7.189,-	11,04%
Aktív időbeli elhatárolások	55,-	0,1%	30.962,-	47,54%
<b>Eszközök összesen</b>	<b>61.533,-</b>	<b>100%</b>	<b>65.123,-</b>	<b>100%</b>
Saját tőke	48.006,-	78,0%	45.192,-	69,39%
Céltartalékok	-	-	-	-
Kötelezettségek	7.745,-	12,6%	14.690,-	22,56%
Passzív időbeli elhatárolások	5.782,-	9,4%	5.241,-	8,05%
<b>Források összesen</b>	<b>61.533,-</b>	<b>100%</b>	<b>65.123,-</b>	<b>100%</b>

**4.7. 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	-	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	4.016,-
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	30.962,-	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1.225,-
Halasztott ráfordítások	-	Halasztott bevételek	-
<b>Összesen</b>	<b>30.962,-</b>	<b>Összesen</b>	<b>5.241,-</b>

**4.8. táblázat Aktív és passzív időbeli elhatárolások 2012-ben (ezer Ft)**

A beszámolót összeállította: Fehér Erika

Regisztrációs száma: 130889

Záradék:

A közhasznúsági jelentést a Pánczél Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft. taggyűlése 2013. június 06-án, a 2/2013. (VI.06.) számú határozatával fogadta el.

Nagysáp, 2013. május 30.

Pánczél István

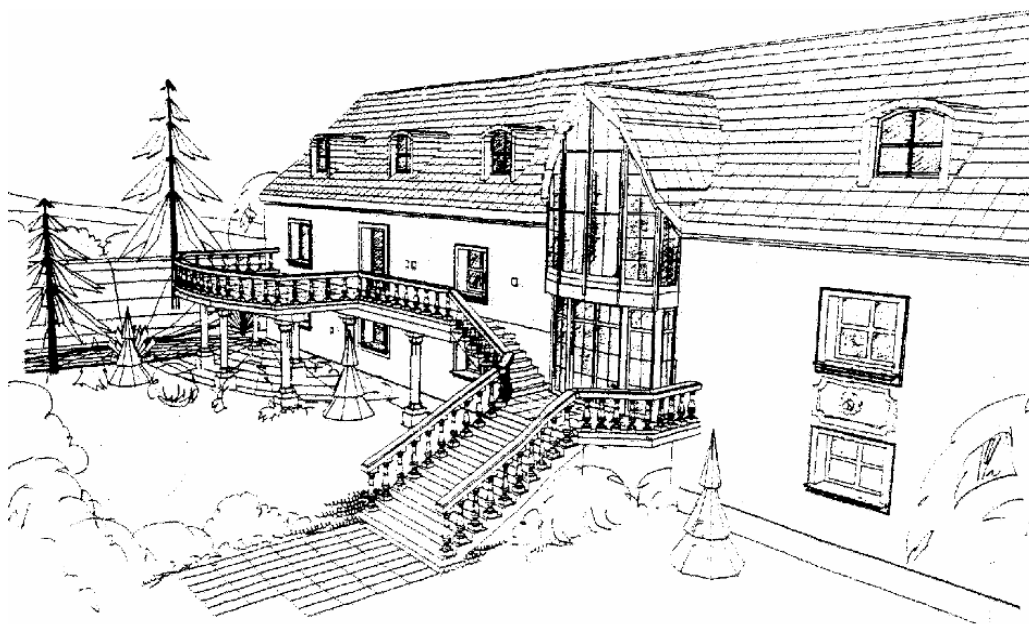
*ügyvezető igazgató*

# PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ

## NONPROFIT KFT.

### KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

2012. ÉV



2524 Nagysáp, Granárium domb 1. • (33) 517-912 • [www.idosek.hu](http://www.idosek.hu)

Cégjegyzék szám: 11-09-014448

Statisztikai számjel: 21819274-8730-599-11.

Nagysáp, 2013. május 30.

Pánczél István

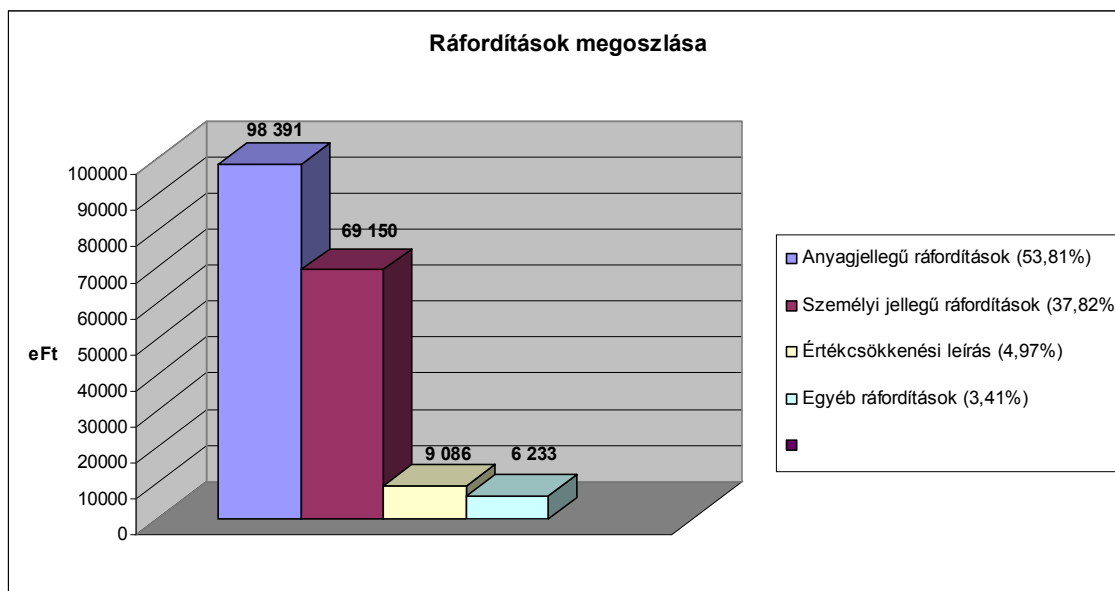
*ügyvezető igazgató*



## 5. KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

A Pánczél Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft. 2008. november 28-án a Pánczél Szociális Szolgáltató Közhasznú Társaság jogutódjaként 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
Bérköltség	55.168,-	12.593,-
Bérbírálat	12.614,-	3.477,-
Betegszabadság	89,-	-
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1.202,-	-
<b>Összesen</b>	<b>69.073,-</b>	<b>16.070,-</b>

5.1. táblázat Személyi jellegű ráfordítások megoszlása (ezer Ft)

### 5.2. Kimutatás a költségvetési támogatás felhasználásáról

A *Szent Borbála Idősek Otthonát* fenntartó Pánczél Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft. feladatainak ellátására 2012. évben összesen 54.864,- ezer Ft normatív állami támogatást kapott, amely összeget a munkabérek és azok közterheinek kifizetésére fordította.

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT., NAGYSÁP:  
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2012. ÉV**

**5.3. Kimutatás a vagyon felhasználásáról**

<b>MEGNEVEZÉS</b>	<b>2011. DECEMBER 31.</b>	<b>2012. DECEMBER 31.</b>	<b>VÁLTOZÁS</b>
Jegyzett tőke	3.000,-	3.000,-	-
Tőkeváltozás	43.581,-	45.006,-	1.425,-
Közhasznú tevékenység eredménye	1.461,-	-2.814,-	-4.275,-
Vállalkozási tevékenység eredménye	-36,-	-	36,-
<b>Összesen</b>	<b>48.006,-</b>	<b>45.192,-</b>	<b>-2.814,-</b>

**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 társaság az elmúlt gazdasági évben 54.864,- ezer Ft normatív állami hozzájárulást kapott, továbbá a Komárom-Esztergom Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központjától 1.128,- ezer Ft bérkompenzációs támogatást.

**Szöveges beszámoló**

Intézményünk működése során kiemelt figyelmet fordított arra, hogy az Otthon lakói számára - 80 + 5 fő engedélyezett létszámmal - minél kedvezőbb ellátási feltételeket teremtsen. A bekerüléskor nem szükséges az egyszeri hozzájárulási díj megfizetése, ami megkönnyítette az Otthonba történő beköltözés lehetőségét. Az intézményi térítési díjat csak kis mértékben emeltük. A havi rendszeresen szedett gyógyszerek költségét átvállaltuk.

Társaságunk az elmúlt gazdasági évet -2.814,- ezer Ft közhasznú eredménnyel zárta.

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

Nagysáp, 2013. május 30.

Pánczél István  
*ügyvezető igazgató*