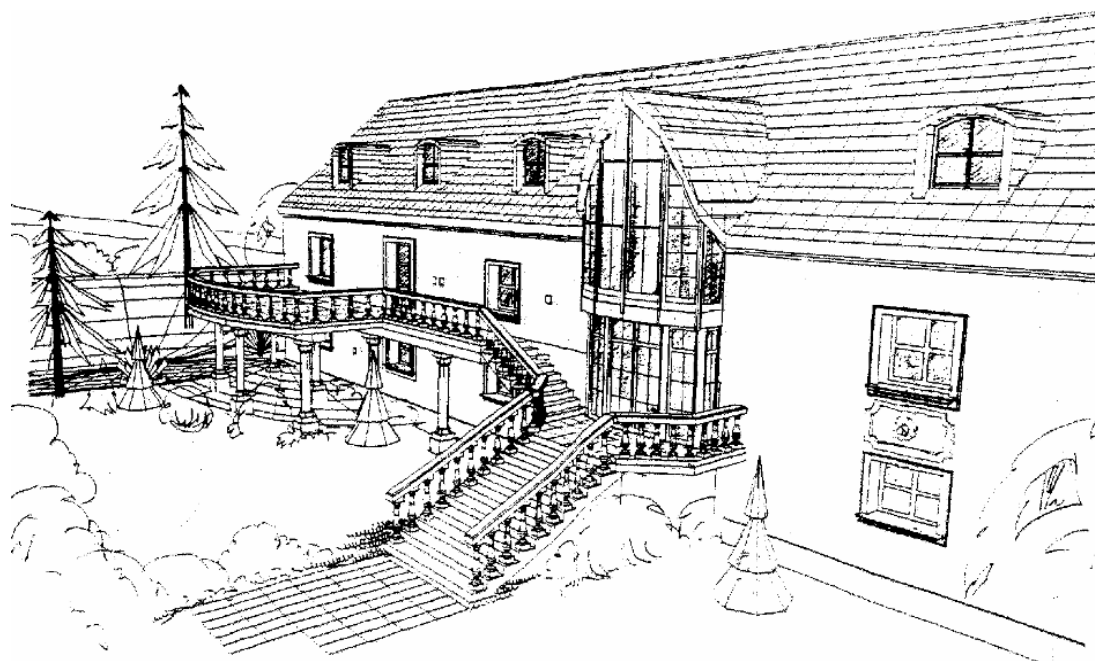


# PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.

## KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ 2008. 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, 2009. május 26.

Pánczél István

*ügyvezető igazgató*

## TARTALOMJEGYZÉK

<b>1. Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített eredménykimutatása „A” változat.....</b>	<b>3</b>
<b>2. Kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezetek közhasznú egyszerűsített éves beszámolójának eredménykimutatása .....</b>	<b>4</b>
<b>3. Kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezetek közhasznú egyszerűsített éves beszámolójának mérlege.....</b>	<b>6</b>
<b>4. Kiegészítő melléklet .....</b>	<b>8</b>
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. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kimutatások .....	15
4.5. Mérlegtételekhez kapcsolódó kimutatások .....	15
<b>5. Közhasznúsági jelentés .....</b>	<b>19</b>
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

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT., NAGYSÁP:  
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2008. 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: ..... 2008. december 31.

SOR-SZÁM (a)	A TÉTEL MEGNEVEZÉSE (b)	ELŐZŐ ÉV: 2007 (c)	ELŐZŐ ÉV(EK) MÓDOSÍTÁSAI (d)	TÁRGYÉV: 2008 (e)	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	71.803,-	-	86.356,-	01.
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-	-	02.
III.	Egyéb bevételek	65.581,-	-	56.054,-	03.
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	-	-	-	04.
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	64.116,-	-	79.045,-	05.
V.	Személyi jellegű ráfordítások	50.575,-	-	51.306,-	06.
VI.	Értékcsökkenési leírás	8.953,-	-	4.786,-	07.
VII.	Egyéb ráfordítások	7.797,-	-	1.563,-	08.
	VII. sorból: értékvesztés	-	-	-253,-	09.
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>5.943,-</b>	-	<b>5.710,-</b>	10.
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	865,-	-	1.001,-	11.
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordítása	1.072,-	-	234,-	12.
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>-207,-</b>	-	<b>767,-</b>	13.
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A.-+B.)</b>	<b>5.736,-</b>	-	<b>6.477,-</b>	14.
X.	Rendkívüli bevételek	317,-	-	-	15.
XI.	Rendkívüli ráfordítások	26,-	-	-	16.
<b>D.</b>	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY X.-XI.)</b>	<b>291,-</b>	-	-	17.
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C.+D.)</b>	<b>6.027,-</b>	-	<b>6.477,-</b>	18.
XII.	Adófizetési kötelezettség	-	-	-	19.
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E.-XII.)</b>	<b>6.027,-</b>	-	<b>6.477,-</b>	20.
<b>G.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>6.027,-</b>	-	<b>6.477,-</b>	21.

Nagysáp, 2009. május 26.

Pánczél István

ügyvezető igazgató

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT., NAGYSÁP:  
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2008. ÉV**

**2. KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK 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: ..... 2008. december 31.

SOR- SZÁM (a)	A TÉTEL MEGNEVEZÉSE (b)	ELŐZŐ ÉV: 2007 (c)	ELŐZŐ ÉV(EK) HELYES- BÍTÉSEI (d)	TÁRGYÉV: 2008 (e)
<b>1.</b>	<b>A. ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE (1.+2.+3.+4.+5. sorok)</b>	<b>138.566,-</b>	-	<b>136.354,-</b>
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	57.140,-	-	51.706,-
3.	a) alapítótól	-	-	-
4.	b) központi költségvetéstől	57.140,-	-	51.706,-
5.	c) helyi önkormányzattól	-	-	-
6.	d) egyéb, ebből 1%: -	-	-	-
7.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	-	-	-
8.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	71.803,-	-	79.110,-
9.	4. Tagdíjból származó bevétel	-	-	-
10.	5. Egyéb bevétel	9.623,-	-	5.538,-
<b>11.</b>	<b>B. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE</b>	-	-	<b>7.057,-</b>
<b>12.</b>	<b>C. ÖSSZES BEVÉTEL (A.+B. sorok)</b>	<b>138.566,-</b>	-	<b>143.411,-</b>
<b>13.</b>	<b>D. KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.+6. sorok)</b>	<b>132.539,-</b>	-	<b>129.877,-</b>
14.	1. Anyagjellegű ráfordítások	64.116,-	-	74.811,-
15.	2. Személyi jellegű ráfordítások	50.575,-	-	48.483,-
16.	3. Értékcsökkenési leírás	8.953,-	-	4.786,-
17.	4. Egyéb ráfordítások	7.797,-	-	1.563,-
18.	5. Pénzügyi műveletek ráfordítása	1.072,-	-	234,-
19.	6. Rendkívüli ráfordítások	26,-	-	-
<b>20.</b>	<b>E. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.+6. sorok)</b>	-	-	<b>7.057,-</b>
21.	1. Anyagjellegű ráfordítások	-	-	4.234,-
22.	2. Személyi jellegű ráfordítások	-	-	2.823,-
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, 2008. 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:..... 2008. december 31.

SOR- SZÁM (a)	A TÉTEL MEGNEVEZÉSE (b)	ELŐZŐ ÉV: 2007 (c)	ELŐZŐ ÉV(EK) HELYES- BÍTÉSEI (d)	TÁRGYÉV: 2008 (e)
27.	<b>F. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (D.+E.)</b>	<b>132.539,-</b>	-	<b>136.934,-</b>
28.	<b>G. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C.-F.)</b>	<b>6.027,-</b>	-	<b>6.477,-</b>
29.	<b>H. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG</b>	-	-	-
30.	<b>I. TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (G.-H.)</b>	-	-	-
31.	<b>J. TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A.-D.)</b>	<b>6.027,-</b>	-	<b>6.477,-</b>
<b>TÁJÉKOZTATÓ ADATOK</b>				
32.	<b>A. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>			<b>51.306,-</b>
33.	1. Bérköltség, ebből:			37.426,-
34.	33. sorból: megbízási díjak			-
35.	33. sorból: tiszteletdíjak			-
36.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések			1.549,-
37.	3. Bérjárulékok			12.331,-
38.	<b>B. A SZERVEZET ÁLTAL NYÚJTOTT TÁMOGATÁSOK</b>			-

Nagysáp, 2009. május 26.

Pánczél István  
*ügyvezető igazgató*

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT., NAGYSÁP:  
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2008. ÉV**

**3. KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK 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: ..... 2008. december 31.

SOR- SZÁM (a)	A TÉTEL MEGNEVEZÉSE (b)	ELŐZŐ ÉV: 2007 (c)	ELŐZŐ ÉV(EK) HELYES- BÍTÉSEI (d)	TÁRGYÉV: 2008 (e)
<b>1.</b>	<b>A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (2-5. sorok)</b>	<b>26.597,-</b>	-	<b>16.281,-</b>
2.	I. Immateriális javak	61,-	-	-
3.	II. Tárgyi eszközök	16.537,-	-	16.281,-
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	9.999,-	-	-
5.	IV. Befektetett eszközök értékhelyesbítése	-	-	-
<b>6.</b>	<b>B. FORGÓESZKÖZÖK (7-10. sorok)</b>	<b>10.333,-</b>	-	<b>17.558,-</b>
7.	I. Készletek	55,-	-	197,-
8.	II. Követelések	2.383,-	-	11.552,-
9.	III. Értékpapírok	-	-	-
10.	IV. Pénzeszközök	7.895,-	-	5.809,-
<b>11.</b>	<b>C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>2.984,-</b>	-	<b>8.428,-</b>
<b>12.</b>	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+6.+11. sor)</b>	<b>39.914,-</b>	-	<b>42.267,-</b>
<b>13.</b>	<b>D. SAJÁT TŐKE (14.-19. sorok)</b>	<b>25.811,-</b>	-	<b>32.288,-</b>
14.	I. Induló tőke / Jegyzett tőke	3.000,-	-	3.000,-
15.	II. Tőkeváltozás / Eredmény	16.784,-	-	22.811,-
16.	III. Lekötött tartalék	-	-	-
17.	IV. Értékelési tartalék	-	-	-
18.	V. Tárgyévi eredmény alaptervékenységből (közhasznú tevékenységből)	6.027,-	-	6.477,-
19.	VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	-	-	-
<b>20.</b>	<b>E. CÉLTARTALÉKOK</b>	<b>2.932,-</b>	-	<b>-</b>
<b>21.</b>	<b>F. KÖTELEZETTSÉGEK (22.-23. sorok)</b>	<b>8.048,-</b>	-	<b>7.910,-</b>
22.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-	-
23.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	8.048,-	-	7.910,-
<b>24.</b>	<b>G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>3.123,-</b>	-	<b>2.069,-</b>
<b>25.</b>	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (13.- 20.+21.+24. sor)</b>	<b>39.914,-</b>	-	<b>42.267,-</b>

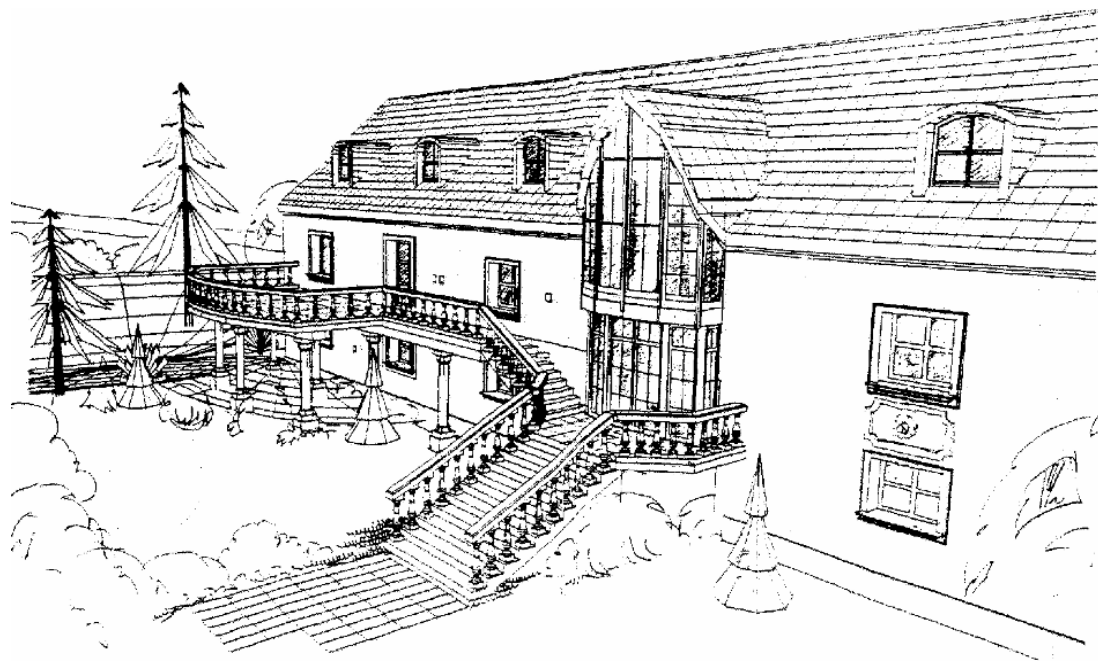
Nagysáp, 2009. május 26.

Pánczél István, ügyvezető igazgató

# PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.

## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2008. 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, 2009. május 26.

Pánczél István

*ügyvezető igazgató*

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT., NAGYSÁP:  
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2008. 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 jogelőző 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 %), Ifj. 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 könyvvizetésének módja:	kettős könyvvitel
A cég beszámolójának formája:	egyszerűsített éves beszámoló
A mérlegkészítés napja:	május 20.

**4.1. táblázat: A Pánczél Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft. főbb Cégbírósaági 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



## **PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT., NAGYSÁP: EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2008. ÉV**

---

az Otthon működéskeptelemné válhatott volna. 2008. évben a Pánczél Kht. jogszabályi előírásra nonprofit társasággá alakult.

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. Az egészségügyi feladatok ellátásáért Radóczné Pánczél Judit, a gazdasági ügyekért pedig Pánczél István felelős.

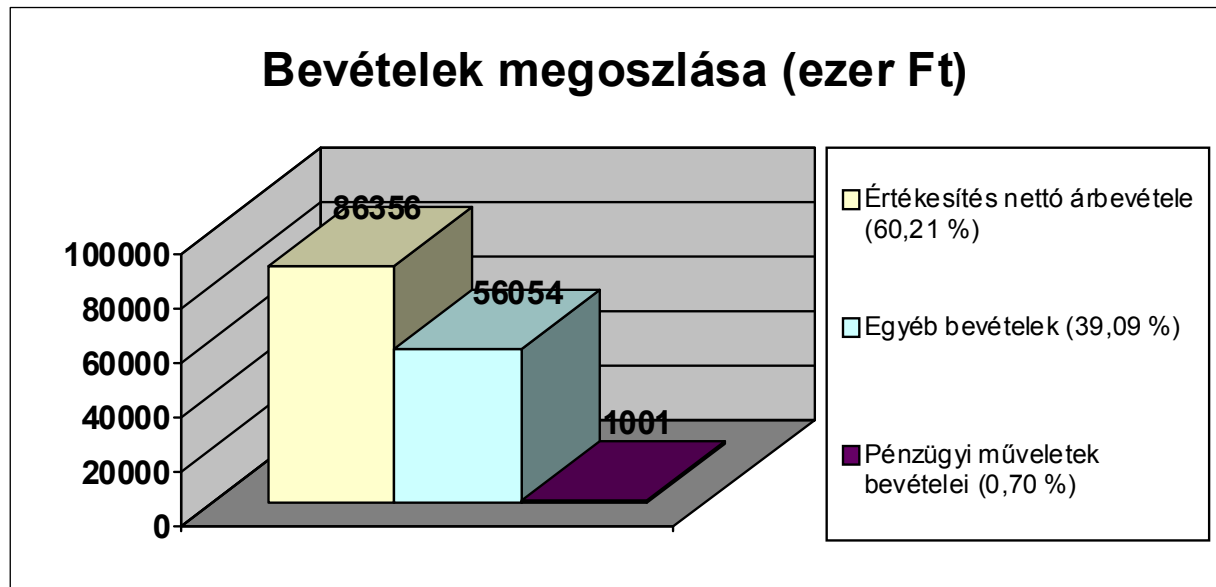
A Kft. a számviteli politikájában meghatározott „A” típusú mérleget és összköltség eljárásra épülő eredmény kimutatást készít. A társaság költségei elsődlegesen az 5-ös számlaosztályban kerülnek elszámolásra.

Az értékcsökkenési leírás elszámolása a bruttó érték alapján, évenként lineárisan történik. Az 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.

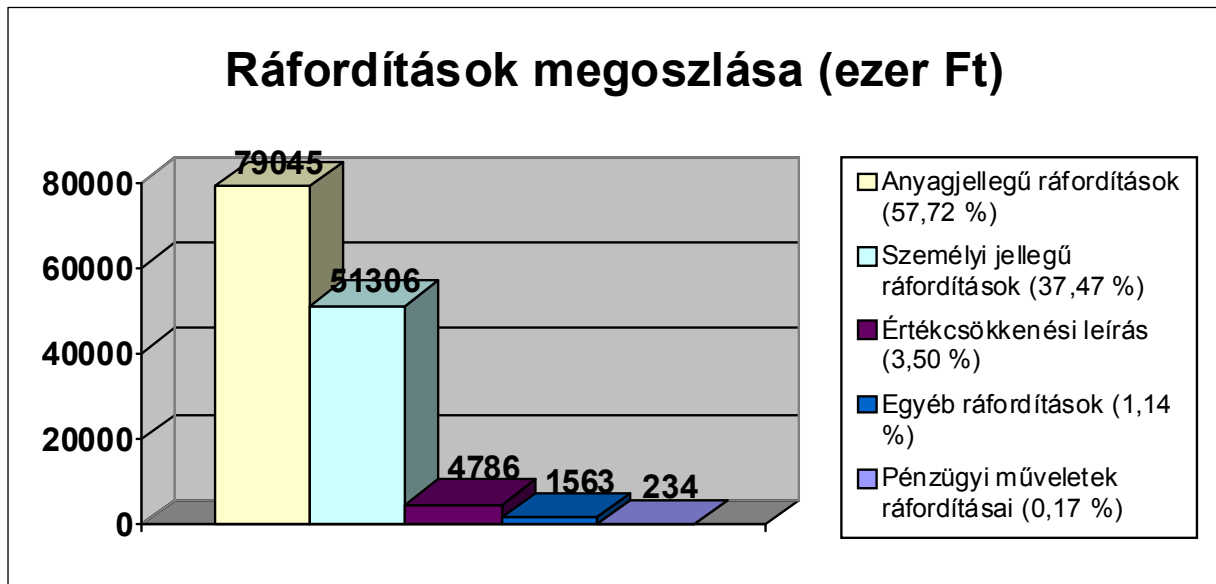
### ***4.2. Eredménytételek szöveges magyarázata***

A Pánczél Szociális Kft. 2008-ban teljes üzleti évet átfogó közhasznú gazdasági tevékenységet folytatott, vállalkozási tevékenységből származó bevétele 7.057,- ezer Ft, ráfordítása 7.057,- ezer Ft volt. A 2008. évi bevételek (összesen: 143.411,- ezer Ft) az értékesítés nettó árbevételéből (gondozási díj, egyszeri hozzájárulási díj stb.), egyéb bevételekből (normatív állami támogatás), pénzügyi műveletek bevételeiből (kamatbevételek stb.) álltak. A Kft. tárgyévben 56.054,- ezer Ft normatív állami hozzájárulást kapott.



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

A tevékenység kapcsán felmerült ráfordítások (összesen: 136.934,- 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 tárgyévi működés eredményes volt, társaságunk 2008. évi közhasznú eredménye 6.477,- ezer Ft volt.

A társaság 2008. évben foglalkoztatott munkavállalóinak átlagléttszáma 19 fő volt, a részükre kifizetett bérek és járulékok az alábbi megoszlást követték:

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT., NAGYSÁP:  
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2008. ÉV**

CSOPORT	LÉTSZÁM (FŐ)	BÉRKÖLTSÉG	BÉR- JÁRULÉK	BETEG- SZABADSÁG	ÖSSZESEN
Igazgatás	4	14.603,-	4.766,-	0,-	19.369,-
Ápolás	12	19.593,-	6.464,-	234,-	26.291,-
Technikai dolgozók	3	3.230,-	1.101,-	29,-	4.360,-
<b>Összesen</b>	<b>19</b>	<b>37.426,-</b>	<b>12.331,-</b>	<b>263,-</b>	<b>50.020,-</b>

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

A tárgyév során kifizetett személyi jellegű egyéb kifizetések összege - betegszabadság (263,- ezer Ft) nélkül - 1.286,- ezer Ft volt.

A könyvvizsgáló díjazására szerződés alapján 390 ezer Ft + ÁFA összeget fordítunk.

MEGNEVEZÉS	NYITÓ	NÖVEKEDÉS	CSÖKKENÉS	ÁTSOROLÁS	ZÁRÓ
Immateriális javak	261,-	208,-	76,-	-	393,-
Ingatlanok	587,-	367,-	-	-	954,-
Műszaki berendezések, gépek...	1.808,-	630,-	70,-	-	2.368,-
Egyéb berendezések...	17.116,-	3.581,-	2.138,-	-	18.559,-
Járművek	6.894,-	2.424,-	-	-	9.318,-
Irodai berendezések	1.867,-	405,-	90,-	-	2.182,-
Üzemkörön kívüli berendezések	162,-	-	-	-	162,-
<b>Összesen</b>	<b>28.695,-</b>	<b>7.615,-</b>	<b>2.374,-</b>	<b>-</b>	<b>33.936,-</b>

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

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT., NAGYSÁP:  
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2008. ÉV**

MEGNEVEZÉS	TERV SZERINTI				TERVEN FELÜLI
	LINEÁRIS	DEGRESSZÍV	EGYÖSSZEGŰ	ÖSSZESEN	
Immateriális javak	208,-	-	82,-	290,-	-
Ingtatlanok	367,-	-	-	367,-	-
Műszaki berendezések, gépek...	630,-	-	-	630,-	-
Egyéb berendezések...	330,-	-	422,-	752,-	-
Járművek	2.423,-	-	-	2.423,-	-
Irodai berendezések	79,-	-	245,-	324,-	-
Üzemkörön kívüli berendezések	-	-	-	-	-
Beruházások	-	-	-	-	-
<b>Összesen</b>	<b>4.037,-</b>	<b>-</b>	<b>749,-</b>	<b>4.786,-</b>	<b>-</b>

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

### **4.3. Mérlegtételek szöveges magyarázata**

#### **4.3.1. Eszközök bemutatása**

A 2008. évben új immateriális jószágként több kis értékű számítógépes program került beszerzésre, melyek egy összegben leírásra is kerültek.

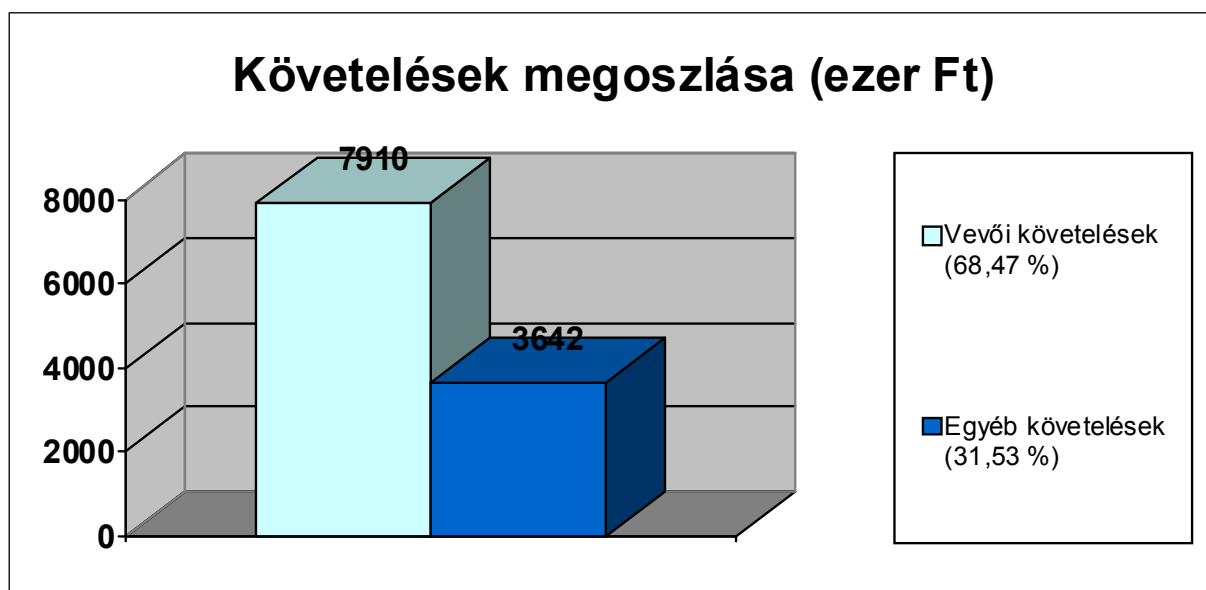
A tárgyi eszközök köre a tárgyévben új beszerzésekkel (számítógép, laptop, bútorok stb.) gyarapodott, az év végével néhány „0”-ra leírt, már nem használható tárgyi eszköz selejtezésre került.

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

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT., NAGYSÁP:  
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2008. ÉV**

MEGNEVEZÉS	NYITÓ	NÖVEKEDÉS	CSÖKKENÉS	ÁTSOROLÁS	ZÁRÓ
Immateriális javak	322,-	147,-	76,-	-	393,-
Ingtatlanok	6.017,-	153,-	-	-	6.170,-
Műszaki berendezések, gépek...	4.629,-	-	70,-	-	4.559,-
Egyéb berendezések...	25.402,-	4.169,-	2.138,-	-	27.433,-
Járművek	13.039,-	3.090,-	-	-	16.129,-
Irodai berendezések	2.646,-	287,-	90,-	-	2.843,-
Üzemkörön kívüli berendezések	262,-	-	-	-	262,-
<b>Összesen</b>	<b>52.317,-</b>	<b>7.846,-</b>	<b>2.374,-</b>	<b>-</b>	<b>57.789,-</b>

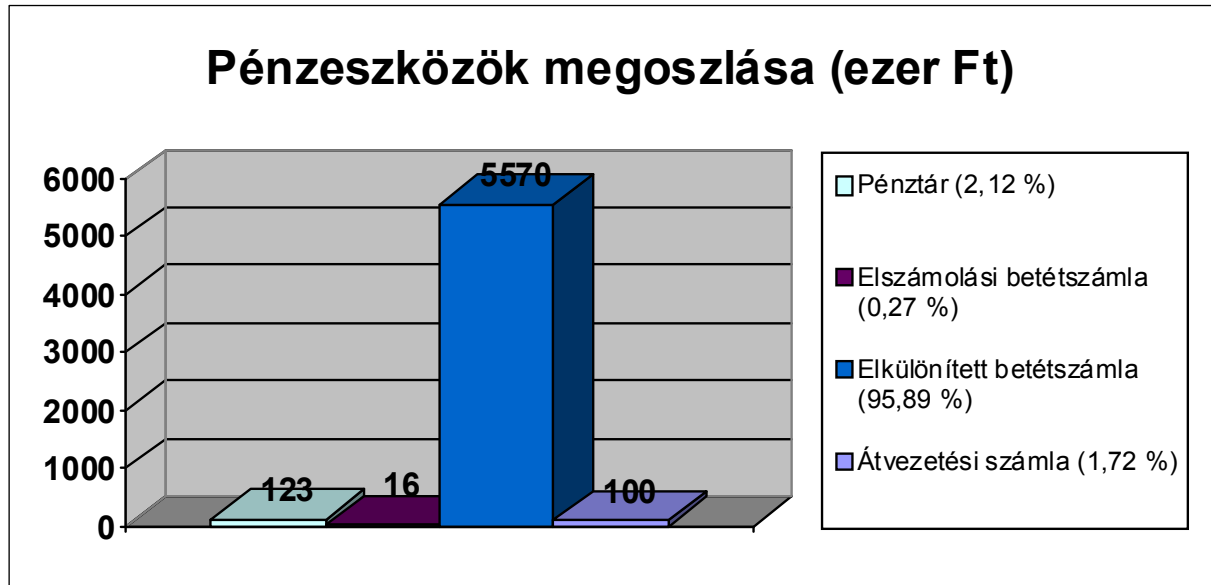
**4.5. táblázat: Immateriális javak és Tárgyi eszközök bruttó értékének tárgyévi változásai (ezer Ft)**



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

A követelések (összesen 11.552,- ezer Ft) között a vevői követeléseket és az egyéb követeléseket tartjuk nyilván.

A társaság rendelkezésére álló pénzeszközöket (összesen 5.809,- ezer Ft) a pénztárban, elszámolási betétszámlán, elkülönített betétszámlán és az átvezetési számlán, az alábbi megoszlás szerint tartja nyilván:



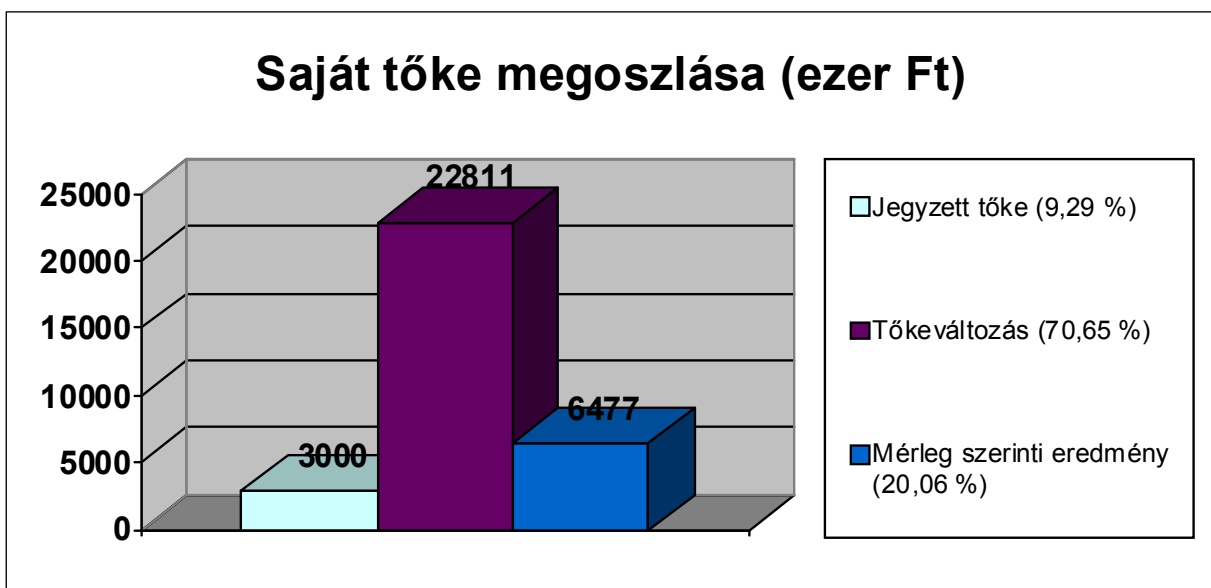
**4.4. ábra: Pénzeszközök megoszlása (ezer Ft)**

Az elkülönített betétszámlánkon - a törvényi előírásoknak megfelelően - zárolt összegként kezeljük az éves normatív állami támogatásból képzett 10%-os pénzösszeget (5.570,- ezer Ft).

Társaságunk az év végi záraskor aktív időbeli elhatárolásként 8.428,- ezer Ft-ot mutatott ki, melyből bevételek aktív időbeli elhatárolása 8.260,- ezer Ft (ez az összeg a 2008. évet érintő térítési díjak elhatárolásából adódott). A 2009. évet érintő, de már a 2008. évben kifizetésre került költségekből 168,- ezer Ft került elhatárolásra.

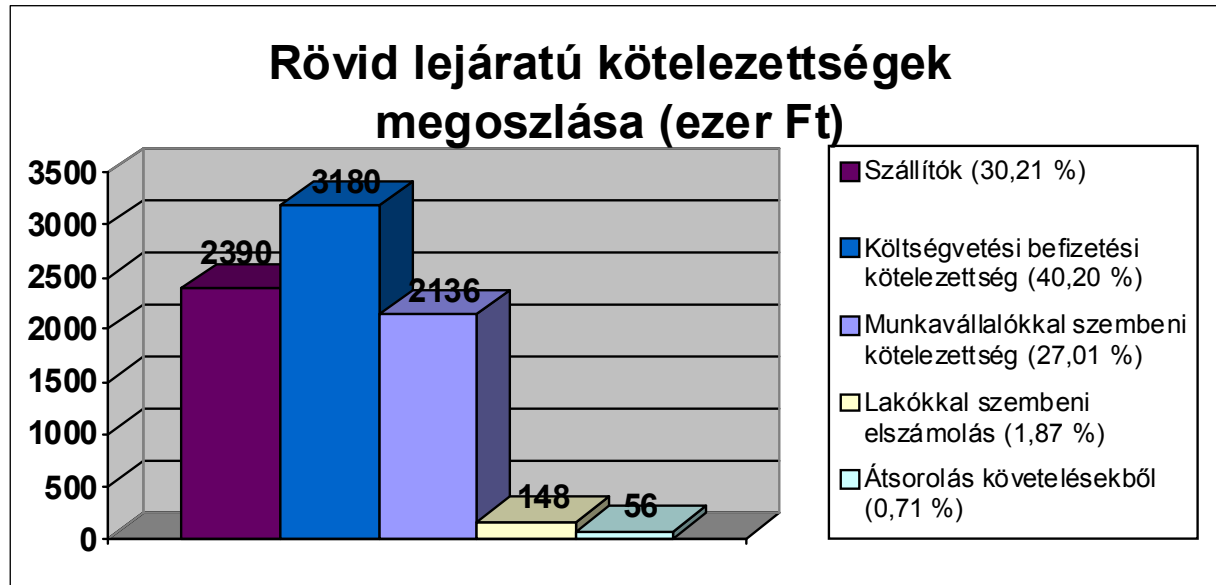
#### 4.3.2. *Források bemutatása*

A társaság saját tőkéje a 2008. év eredményes működésének köszönhetően 6.477,- ezer Ft-tal ismét emelkedett.



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

A társaságnak a vizsgált időszakban hosszú lejáratú kötelezettségei nem voltak. A rövid lejáratú kötelezettségek (összesen 7.910,- ezer Ft) megoszlását a következő ábra tartalmazza:



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

Passzív időbeli elhatárolásként a 2008. évet terhelő, de csak 2009-ben kiszámlázásra kerülő költségeket mutattunk ki, melyek összege 2.069,- ezer Ft.

#### **4.4. *Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kimutatások***

##### **Hatékonysági mutatók:**

Anyagjellegű ráfordítások / éves bevétel =  $79.045 / 143.411 = 55,12 \%$

Személyi jellegű ráfordítások / éves bevétel =  $51.306 / 143.411 = 35,78 \%$

##### **Likviditási mutató:**

Rendelkezésre álló pénzeszközök / azonnal esedékes kötelezettségek =  $5.809 / 7.910 = 73,44 \%$

A fenti mutatókból látható, hogy a Kft. igen anyag- és munkaigényes tevékenységet folytat, likviditási helyzete pedig ágazati szinten jónak értékelhető.

#### **4.5. *Mérlegtételekhez kapcsolódó kimutatások***

Saját tőke / Tárgyi eszközök =  $32.288 / 16.281 = 198,32 \%$

##### **Vagyonomegoszlási mutatók:**

Befektetett eszközök / Összes eszköz =  $16.281 / 42.267 = 38,52 \%$

Forgóeszközök / Összes eszköz =  $17.558 / 42.267 = 41,54 \%$

A befektetett- és forgóeszközök aránya a 2007. évhez képest eltolódott a forgóeszközök irányába.

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT., NAGYSÁP:  
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2008. ÉV**

MEGNEVEZÉS	2007. DECEMBER 31.		2008. DECEMBER 31.	
	ÖSSZEG	MEGOSZLÁS (%)	ÖSSZEG	MEGOSZLÁS (%)
Befektetett eszközök	26.597,-	67	16.281,-	38
Forgóeszközök	10.333,-	26	17.558,-	42
Aktív időbeli elhatárolások	2.984,-	7	8.428,-	20
<b>Eszközök összesen</b>	<b>39.914,-</b>	<b>100</b>	<b>42.267,-</b>	<b>100</b>
Saját tőke	25.811,-	65	32.288,-	76
Céltartalékok	2.932,-	7	-	-
Kötelezettségek	8.048,-	20	7.910,-	19
Passzív időbeli elhatárolások	3.123,-	8	2.069,-	5
<b>Források összesen</b>	<b>39.914,-</b>	<b>100</b>	<b>42.267,-</b>	<b>100</b>

**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	8.260,-	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	97,-
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	168,-	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1.972,-
Halasztott ráfordítások	-	Halasztott bevételek	-
<b>Összesen</b>	<b>8.428,-</b>	<b>Összesen</b>	<b>2.069,-</b>

**4.7. táblázat: Aktív és passzív időbeli elhatárolások 2008-ban (ezer Ft)**

A beszámolót összeállította: Fehér Erika

Regisztrációs száma: 130889

A könyvvizsgálói feladatokat ellátja: Egyensúly-91. Kft.

MKVK szám: 00569/98

Könyvvizsgáló: Hajnal Károlyné

MKVK szám: 005395



**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT., NAGYSÁP:  
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2008. ÉV**

---

Záradék:

A közhasznúsági jelentést a Pánczél Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft. taggyűlése 2009. május 27-én, a 3/2009. (V.27.) számú határozatával fogadta el.

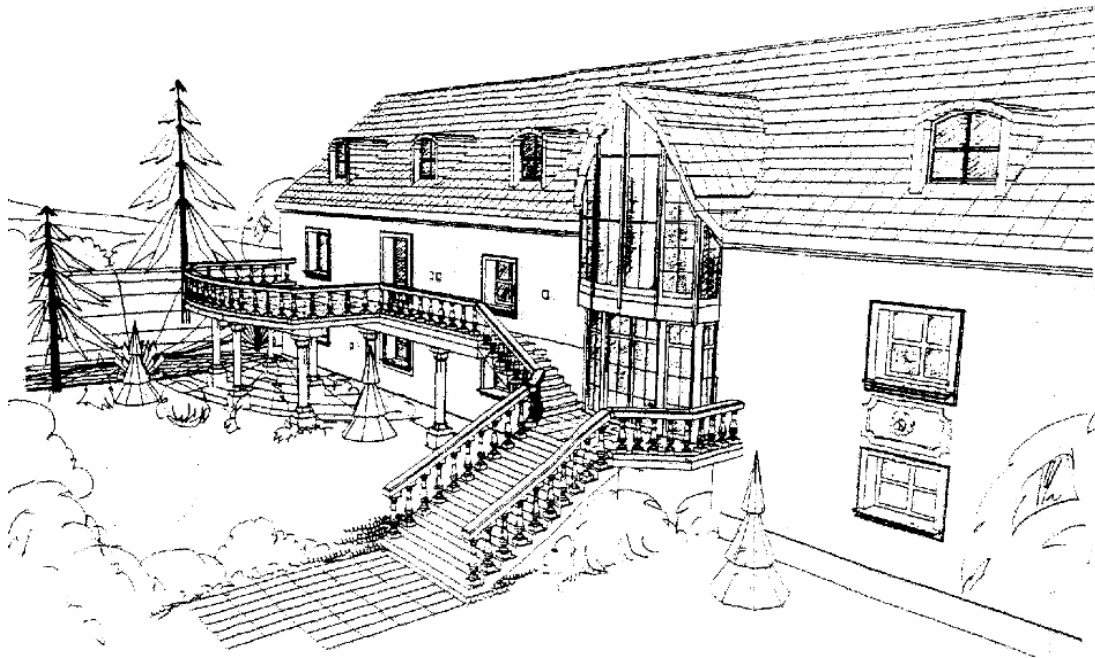
Nagysáp, 2009. május 26.

Pánczél István  
*ügyvezető igazgató*

# PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.

## KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

2008. 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, 2009. május 26.

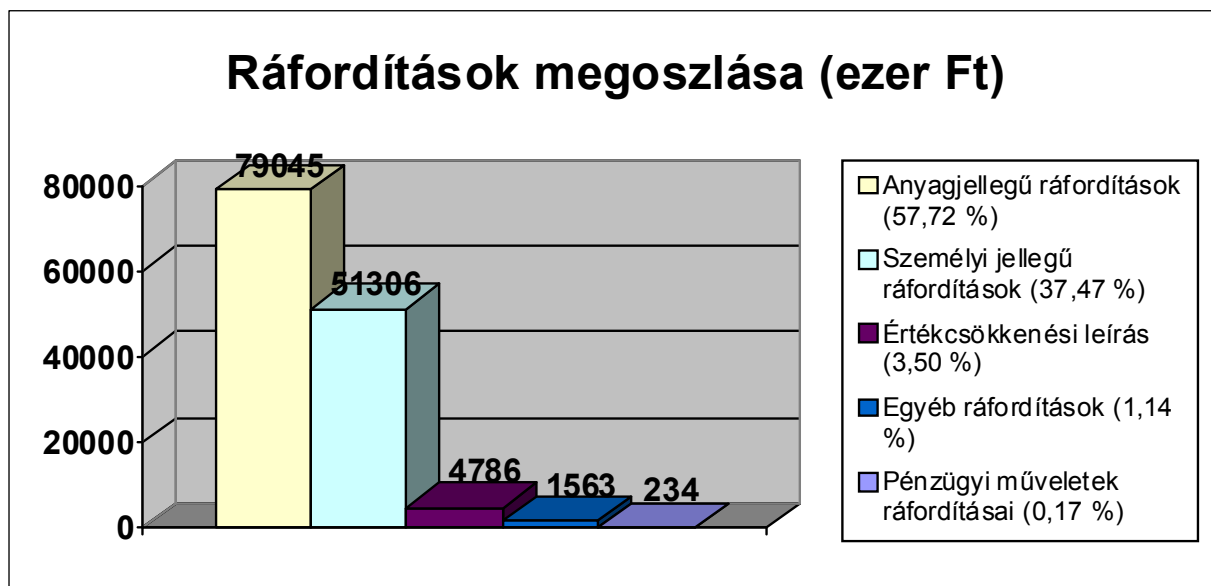
Pánczél István

*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



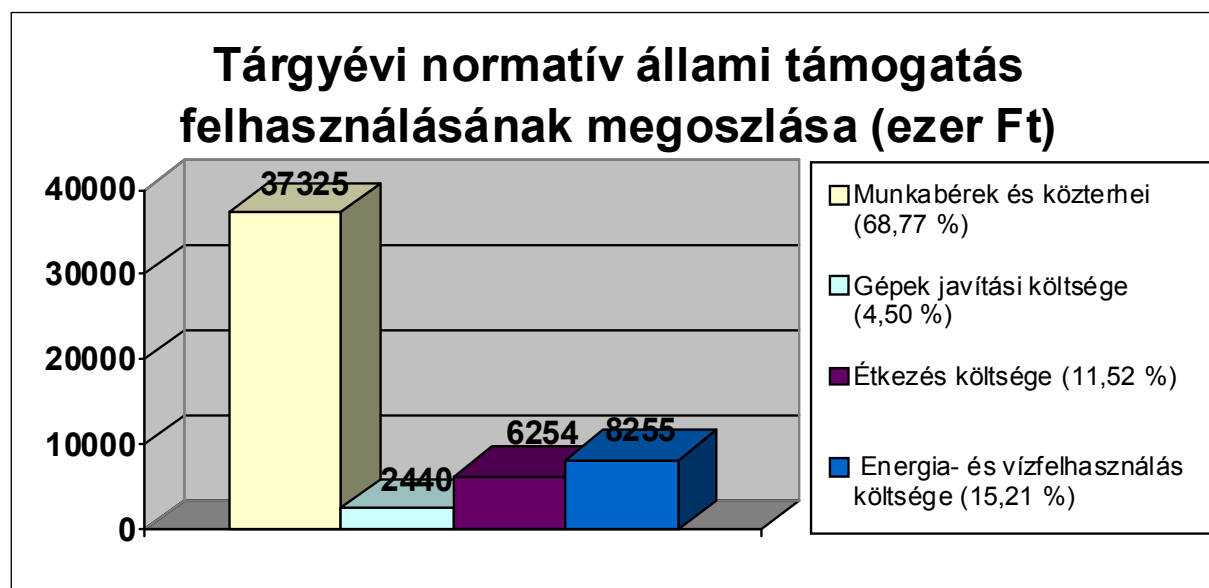
5.1. ábra: Ráfordítások megoszlása (ezer Ft)

MEGNEVEZÉS	ÖSSZEG	EBBŐL A VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐK
Béreköltség	37.163,-	4.380,-
Bérfjárulék	12.331,-	1.293,-
Betegszabadság	263,-	-
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1.549,-	-
<b>Összesen</b>	<b>51.306,-</b>	<b>5.673,-</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 2008. évben összesen 51.706,- 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)

### 5.3. Kimutatás a vagyon felhasználásáról

MEGNEVEZÉS	2007. DECEMBER 31.	2008. DECEMBER 31.	VÁLTOZÁS
Jegyzett tőke	3.000,-	3.000,-	-
Tőkeváltozás	16.784,-	22.811,-	6.027,-
Közhasznú tevékenység eredménye	6.027,-	6.477,-	450,-
Vállalkozási tevékenység eredménye	-	-	-
<b>Összesen</b>	<b>25.811,-</b>	<b>32.288,-</b>	<b>6.477,-</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 - az állami normatíván kívül - támogatást nem kapott.

A Kft. tárgyévben 51.706,- ezer Ft normatív állami hozzájárulást kapott.

Szöveges beszámoló

Intézményünk működése során kiemelt figyelmet fordított arra, hogy az Otthon lakói számára minél kedvezőbb ellátási feltételeket teremtsen. A folyamatosan változó piaci igényeket figyelemmel kísérve, időközben újabb közös szobák is kialakításra kerültek. A közös szobában történő elhelyezés esetén nem szükséges az egyszeri hozzájárulási díj megfizetése, ami megkönnyítette az Otthonba történő beköltözés lehetőségét.

Társaságunk az elmúlt gazdasági évet 6.477,- ezer Ft eredménnyel zárta.

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

Nagysáp, 2009. május 26.

Pánczél István  
*ügyvezető igazgató*