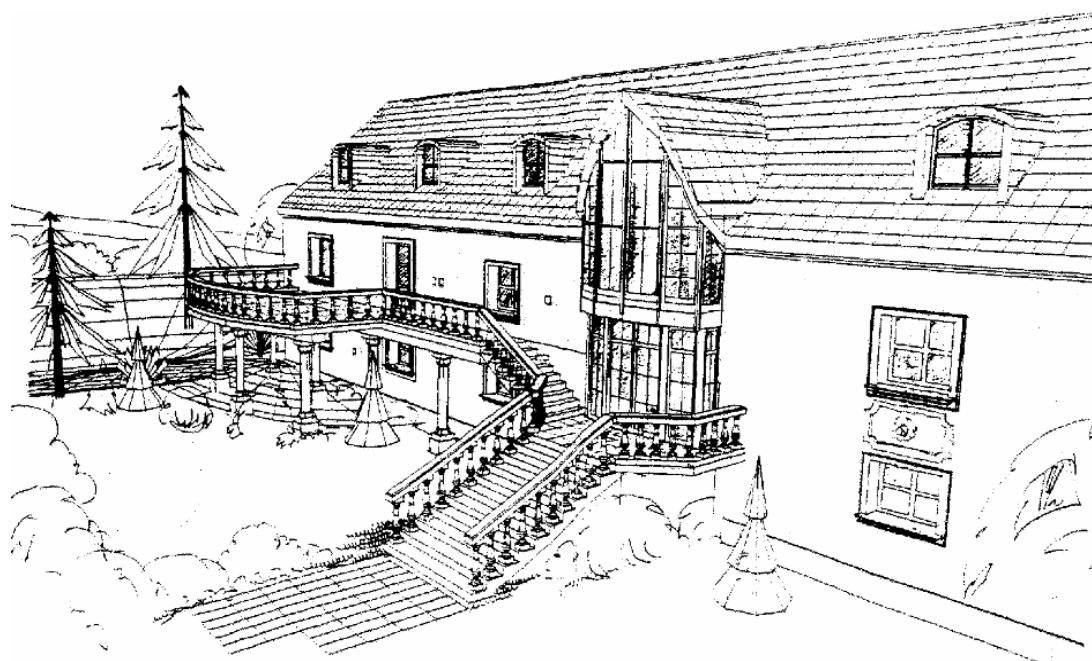


PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.

KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ 2010. ÉV



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

Statisztikai számjel: 21819274-8730-599-11

Cégjegyzék szám: 11-09-014448

Nagysáp, 2011. május 2.

Pánczél István

ügyvezető igazgató

TARTALOMJEGYZÉK

1. Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített eredménykimutatása „A” változat (ezer Ft).....	3
2. Kettős könyvvitelt vezető közhasznú egyszerűsített éves beszámolójának eredménykimutatása (ezer Ft).....	4
3. Kettős könyvvitelt vezető közhasznú egyszerűsített éves beszámolójának mérlege (ezer Ft)	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>	13
4.4. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kimutatások	15
4.5. Mérlegtételekhez kapcsolódó kimutatások	15
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

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT, NAGYSÁP:
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2010. 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: 2010. december 31.

SOR - SZÁM (a)	A TÉTEL MEGNEVEZÉSE (b)	ELŐZŐ ÉV: 2009 (c)	ELŐZŐ ÉV(EK) MÓDOSÍTÁSAI (d)	TÁRGYÉV: 2010 (e)	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	94.018,-	-	100.444,-	01.
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-	-	02.
III.	Egyéb bevételek	58.849,-	-	53.648,-	03.
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	-	-	-	04.
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	81.887,-	-	83.906,-	05.
V.	Személyi jellegű ráfordítások	56.440,-	-	52.757,-	06.
VI.	Értékcsökkenési leírás	6.771,-	-	6.981,-	07.
VII.	Egyéb ráfordítások	3.606,-	-	1.072,-	08.
	VII. sorból: értékvesztés	-	-	-	09.
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	4.163,-	-	9.376,-	10.
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	455,-	-	299,-	11.
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordítása	-	-	-	12.
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	455,-	-	299,-	13.
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A.+-B.)	4.618,-	-	9.675,-	14.
X.	Rendkívüli bevételek	-	-	-	15.
XI.	Rendkívüli ráfordítások	-	-	-	16.
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY X.-XI.)	-	-	-	17.
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C.+-D.)	4.618,-	-	9.675,-	18.
XII.	Adófizetési kötelezettség	-	-	-	19.
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E.-XII.)	4.618,-	-	9.675,-	20.
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	4.618,-	-	9.675,-	21.

Nagysáp, 2011. május 2.

Pánczél István

ügyvezető igazgató

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT, NAGYSÁP:
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2010. 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: 2010. december 31.

SOR- SZÁ M (a)	A TÉTEL MEGNEVEZÉSE (b)	ELŐZŐ ÉV: 2009 (c)	ELŐZŐ ÉV(EK) HELYES- BÍTÉSEI (d)	TÁRGYÉV: 2010 (e)
1.	A. ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE (1.+2.+3.+4.+5. sorok)	149.790,-	-	153.995,-
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	54.576,-	-	51.199,-
3.	a) alapítótól	-	-	-
4.	b) központi költségvetéstől	54.576,-	-	51.199,-
5.	c) helyi önkormányzattól	-	-	-
6.	d) egyéb, ebből 1%: -	-	-	-
7.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	-	-	-
8.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	90.376,-	-	100.047,-
9.	4. Tagdíjból származó bevétel	-	-	-
10.	5. Egyéb bevétel	4.838,-	-	2.749,-
11.	B. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	3.532,-	-	397,-
12.	C. ÖSSZES BEVÉTEL (A.+B. sorok)	153.322,-	-	154.392,-
13.	D. KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.+6. sorok)	145.062,-	-	144.372,-
14.	1. Anyagjellegű ráfordítások	78.245,-	-	83.562,-
15.	2. Személyi jellegű ráfordítások	56.440,-	-	52.757,-
16.	3. Értékcsökkenési leírás	6.771,-	-	6.981,-
17.	4. Egyéb ráfordítások	3.606,-	-	1.072,-
18.	5. Pénzügyi műveletek ráfordítása	-	-	-
19.	6. Rendkívüli ráfordítások	-	-	-
20.	E. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.+6. sorok)	3.642,-	-	344,-
21.	1. Anyagjellegű ráfordítások	3.642,-	-	344,-
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, 2010. 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:..... 2010. december 31.

SOR-SZÁM (a)	A TÉTEL MEGNEVEZÉSE (b)	ELŐZŐ ÉV: 2009 (c)	ELŐZŐ ÉV(EK) HELYES- BÍTÉSEI (d)	TÁRGYÉV: 2010 (e)
27.	F. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (D.+E.)	148.704,-	-	144.716,-
28.	G. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C.-F.)	4.618,-	-	9.675,-
29.	H. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	-	-	-
30.	I. TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (G.-H.)	-	-	53,-
31.	J. TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A.-D.)	4.618,-	-	9.622,-
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK				
32.	A. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK			52.757,-
33.	1. Bérköltség, ebből:			38.435,-
34.	33. sorból: megbízási díjak			-
35.	33. sorból: tiszteletdíjak			-
36.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések			4.046,-
37.	3. Bérjárulékok			10.276,-
38.	B. A SZERVEZET ÁLTAL NYÚJTOTT TÁMOGATÁSOK			-

Nagysáp, 2011. május 2.

Pánczél István

ügyvezető igazgató

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT, NAGYSÁP:
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2010. 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: 2010. december 31.

SOR-SZÁM (a)	A TÉTEL MEGNEVEZÉSE (b)	ELŐZŐ ÉV: 2009 (c)	ELŐZŐ ÉV(EK) HELYES- BÍTÉSEI (d)	TÁRGYÉV: 2010 (e)
1.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (2-5. sorok)	28.891,-	-	46.200,-
2.	I. Immateriális javak	-	-	-
3.	II. Tárgyi eszközök	28.891,-	-	46.200,-
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	-	-	-
5.	IV. Befektetett eszközök értékhelyesbítése	-	-	-
6.	B. FORGÓESZKÖZÖK (7-10. sorok)	16.221,-	-	9.325,-
7.	I. Készletek	394,-	-	323,-
8.	II. Követelések	5.242,-	-	2.440,-
9.	III. Értékpapírok	-	-	-
10.	IV. Pénzeszközök	10.585,-	-	6.562,-
11.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1.275,-	-	1.884,-
12.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+6.+11. sor)	46.387,-	-	57.409,-
13.	D. SAJÁT TŐKE (14.-19. sorok)	36.906,-	-	46.581,-
14.	I. Induló tőke / Jegyzett tőke	3.000,-	-	3.000,-
15.	II. Tőkeváltozás / Eredmény	29.288,-	-	33.906,-
16.	III. Lekötött tartalék	-	-	-
17.	IV. Értékelési tartalék	-	-	-
18.	V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	4.618,-	-	9.622,-
19.	VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	-	-	53,-
20.	E. CÉLTARTALÉKOK	-	-	-
21.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (22.-23. sorok)	6.908,-	-	7.876,-
22.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-	-
23.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	6.908,-	-	7.876,-
24.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2.573,-	-	2.952,-
25.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (13.- 20.+21.+24. sor)	46.387,-	-	57.409,-

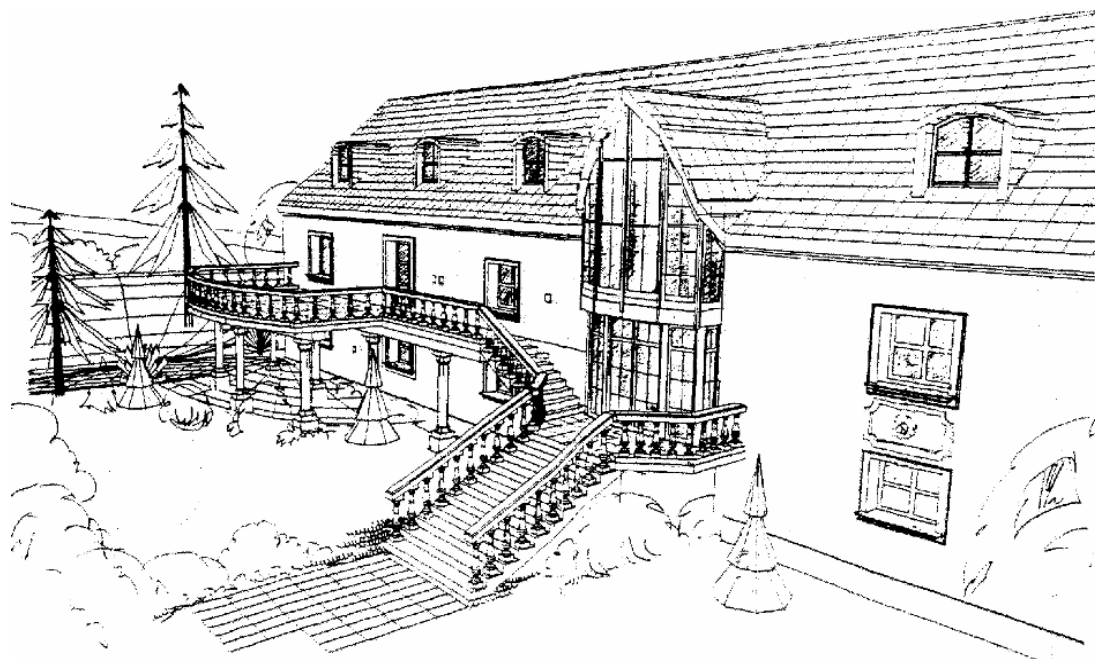
Nagysáp, 2011. május 2.

Pánczél István, ügyvezető igazgató

PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2010. ÉV



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

Cégjegyzék szám: 11-09-014448

Statisztikai számjel: 21819274-8730-599-11

Nagysáp, 2011. május 2.

Pánczél István

ügyvezető igazgató

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT, NAGYSÁP:
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2010. ÉV**

4. KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

4.1. Általános rész

A PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT. FŐBB CÉGBÍRÓSÁGI ADATAI	
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:	- idősek, 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 %), Radócné Pánczél Judit (3,3 %), Ifj. Pánczél István (3,3 %)
A cég ügyeit önállóan képviselik, aláírásra jogosultak:	Pánczél István (üggy. ig. - Tokod, Bácska u. 5.) Pánczél Istvánné (üggy. 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:	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

PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT, NAGYSÁP: EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2010. 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 Radócné 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.

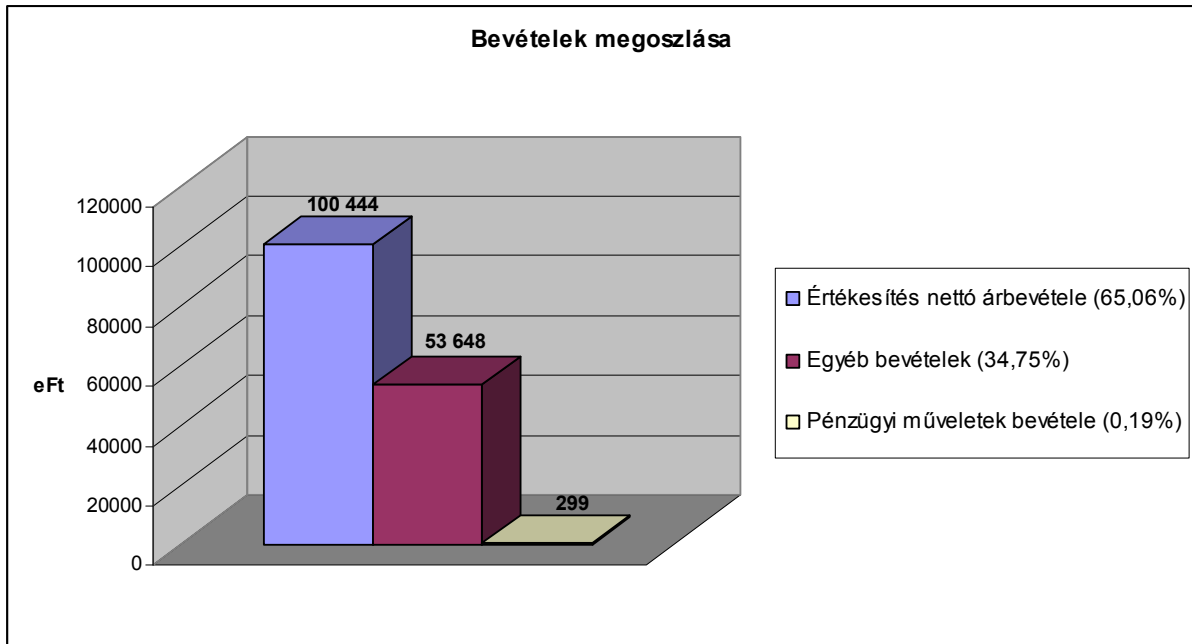
Az értékcsökkenési leírás elszámolása a bruttó érték alapján, évenként lineárisan történik. A 100.000,- Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök használatbavételkor, egy összegben kerülnek elszámolásra.

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

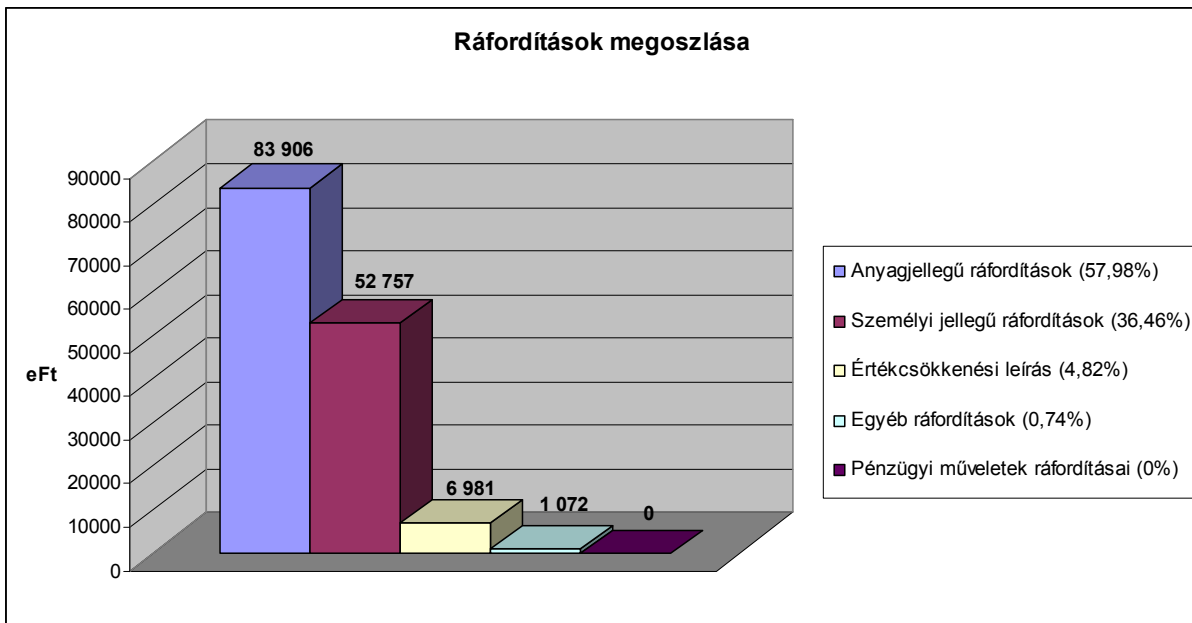
A Pánczél Szociális Kft. 2010-ben teljes üzleti évet átfogó közhasznú gazdasági tevékenységet folytatott, vállalkozási tevékenységből származó bevétele 397,- ezer Ft, ráfordítása 344,- ezer Ft volt. A 2010. évi bevételek (összesen: 154.392,- ezer Ft) az értékesítés nettó árbevételeiből (gondozási díj stb.), egyéb bevételekből (normatív állami támogatás), pénzügyi műveletek bevételeiből (kamatbevételek stb.) álltak. A Kft. tárgyévben 51.199,- ezer Ft normatív állami hozzájárulást kapott, továbbá a Szociális és Munkaügyi Minisztériumtól 790,- ezer Ft vissza nem térítendő támogatást.

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT, NAGYSÁP:
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2010. ÉV**



4.1. ábra Bevételek megoszlása (ezer Ft)

A tevékenység kapcsán felmerült ráfordítások (összesen: 144.716,- ezer Ft) jelentős része az anyagjellegű (bérleti díj, karbantartási költségek, étkezéssel kapcsolatos anyagok, közüzemi díjak stb.), személyi jellegű (bérköltség és járuléakai, személyi jellegű egyéb ráfordítások stb.), értékcsökkenési leírás ráfordításokból (tárgyi eszközökre időarányosan elszámolt értékcsökkenés), egyéb ráfordításokból és pénzügyi műveletek ráfordításaiából (kamatráfordítás) tevődött össze.



4.2. ábra Ráfordítások megoszlása (ezer Ft)

A fentieknek alapján a tárgyévi működés eredményes volt, társaságunk 2010. évi közhasznú eredménye 9.622,- ezer Ft volt.

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT, NAGYSÁP:
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2010. ÉV**

A társaság 2010. évben foglalkoztatott munkavállalóinak átlaglétszáma 21 fő volt, a részükre kifizetett bérek és járulékok az alábbi megoszlást követték:

CSOPORT	LÉTSZÁM (FŐ)	BÉRKÖLTSÉG	BÉR-JÁRULÉK	BETEG-SZABADSÁG	ÖSSZESEN
Igazgatás	3	12.285,-	3.383,-	-	15.668,-
Ápolás	15	22.877,-	5.999,-	212,-	29.088,-
Technikai dolgozók	3	3.273,-	894,-	16,-	4.183,-
Összesen	21	38.435,-	10.276,-	228,-	48.939,-

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

A tárgyév során kifizetett személyi jellegű egyéb kifizetések összege - betegszabadság (228,- ezer Ft) nélkül – 3.818,- ezer Ft volt.

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

Értékcsökkenés

MEGNEVEZÉS	NYITÓ	NÖVEKEDÉS	CSÖKKENÉS	ÁTSOROLÁS	ZÁRÓ
Immateriális javak	85,-	-	66,-	-	19,-
Ingtatlanok	1.418,-	1.751,-	-	-	3.169,-
Műszaki berendezések, gépek	3.005,-	1.085,-	-	-	4.090,-
Egyéb berendezések	11.523,-	4.145,-	46,-	-	15.622,-
Összesen	16.031,-	6.981,-	112,-	-	22.900,-

4.3. táblázat Terv szerinti értékcsökkenés változása (ezer Ft)

MEGNEVEZÉS	TERV SZERINTI			
	LINEÁRIS	DEGRESSZÍV	EGYÖSSZEGŰ	ÖSSZESEN
Immateriális javak	-	-	-	-
Ingtatlanok	1.751,-	-	-	1.751,-
Műszaki berendezések, gépek	1.085,-	-	-	1.085,-
Egyéb berendezések	3.086,-	-	1.058,-	4.145,-
Összesen	5.922,-	-	1.058,-	6.981,-

4.4. táblázat Tárgyévi értékcsökkenési leírás megoszlása (ezer Ft)

4.3. Mérlegtételek szöveges magyarázata

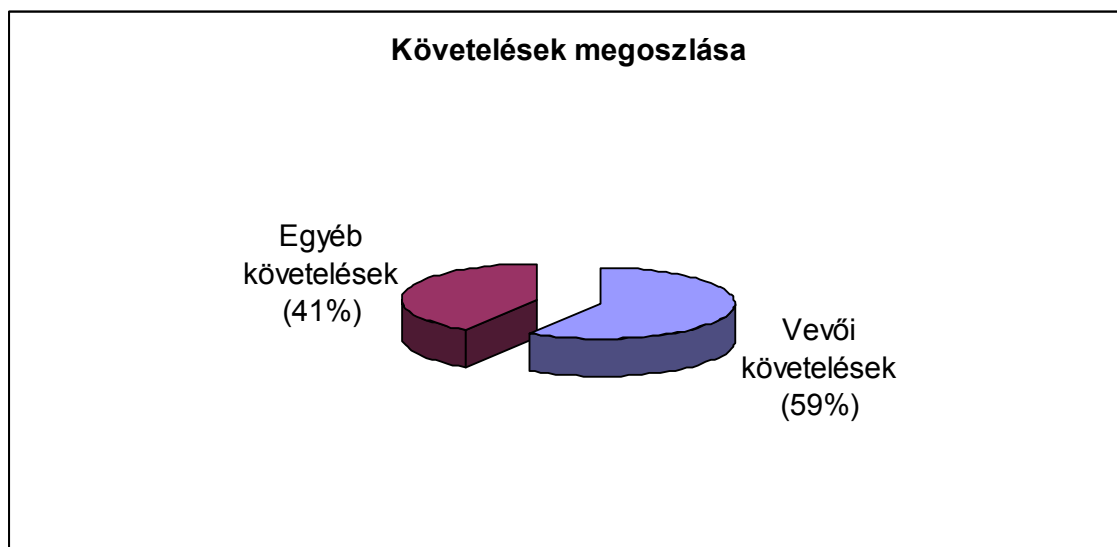
4.3.1. Eszközök bemutatása

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	85,-	-	66,-	-	19,-
Ingatlanok	8.351,-	12.970,-	-	-	21.321,-
Műszaki berendezések, gépek	5.042,-	4.695,-	-	-	9.737,-
Egyéb berendezések	21.200,-	16.869,-	46,-	-	38.023,-
Befejezetlen beruházás	10.243,-	24.290,-	34.532,-	-	0,-
Összesen	44.921,-	58.822,-	34.643,-	-	69.100,-

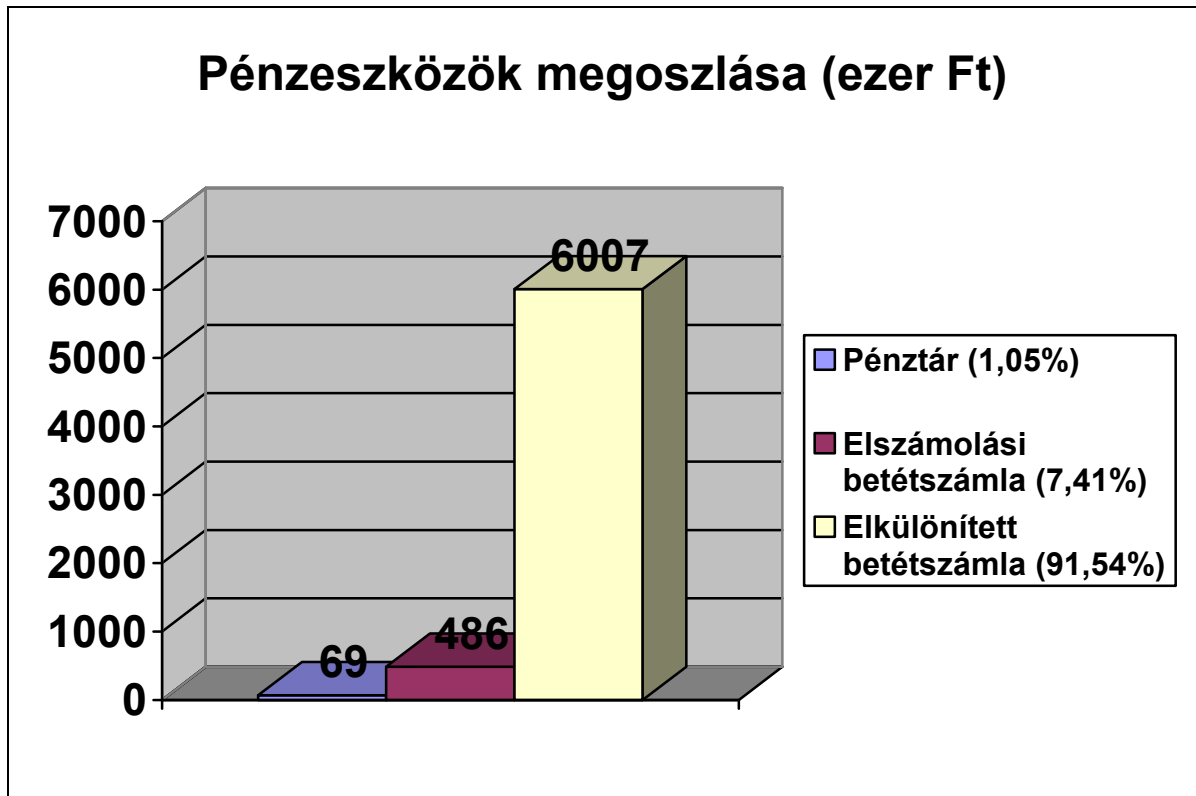
4.5. táblázat Immateriális javak és Tárgyi eszközök bruttó értékének tárgyévi változásai (ezer Ft)



4.3. ábra Követelések megoszlása (ezer Ft)

A követelések (összesen 2.440,- ezer Ft) között a vevői követeléseket és az egyéb követeléseket tartjuk nyilván.

A társaság rendelkezésére álló pénzeszközöket (összesen 6.562,- ezer Ft) a pénztárban, elszámolási betétszámlán, elkülönített betétszámlán, az alábbi megoszlás szerint tartja nyilván:



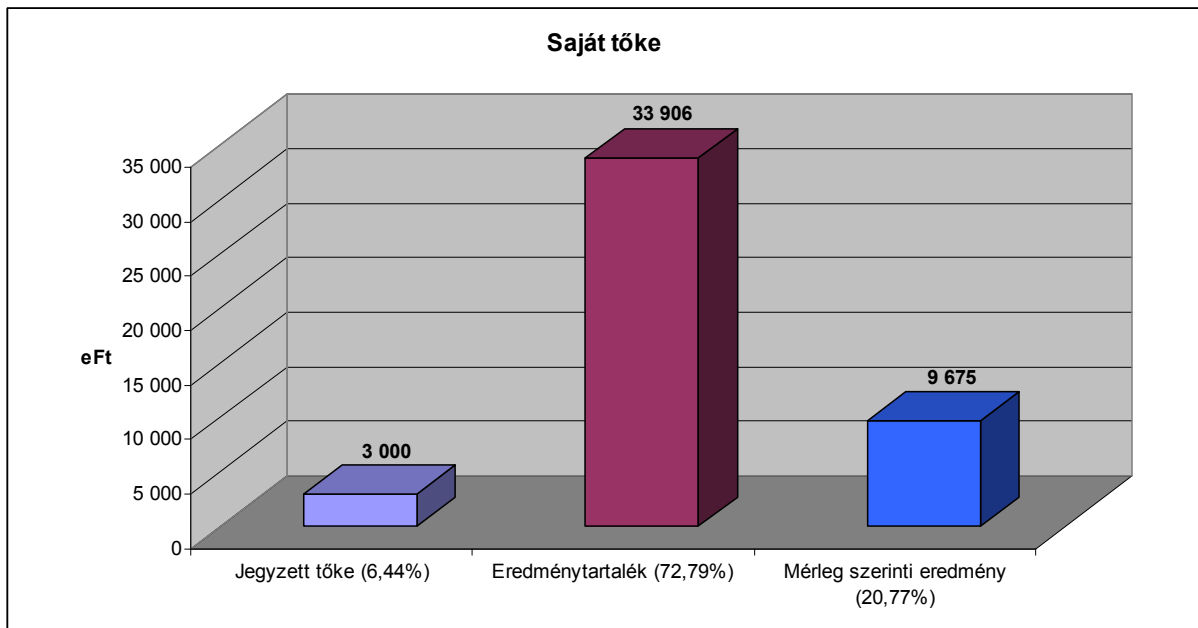
4.4. ábra Pénzeszközök megoszlása (ezer Ft)

Társaságunk az év végi záráskor aktív időbeli elhatárolásként 1.884,- ezer Ft-ot mutatott ki, melyből bevételek aktív időbeli elhatárolása 1.469,- ezer Ft (ez az összeg a 2010. évet érintő Magyar Államkincstártól járó támogatáskülönbözet, valamint a Hartman-Rico Hungária Kft-től utólag kapott engedmény). A 2011. évet érintő, de már 2010. évben kifizetésre került költségekből 415,- ezer Ft került elhatárolásra.

4.3.2. Források bemutatása

A társaság saját tőkéje a 2010. év eredményes működésének köszönhetően 9.675,- ezer Ft-tal ismét emelkedett.

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT, NAGYSÁP:
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2010. ÉV**



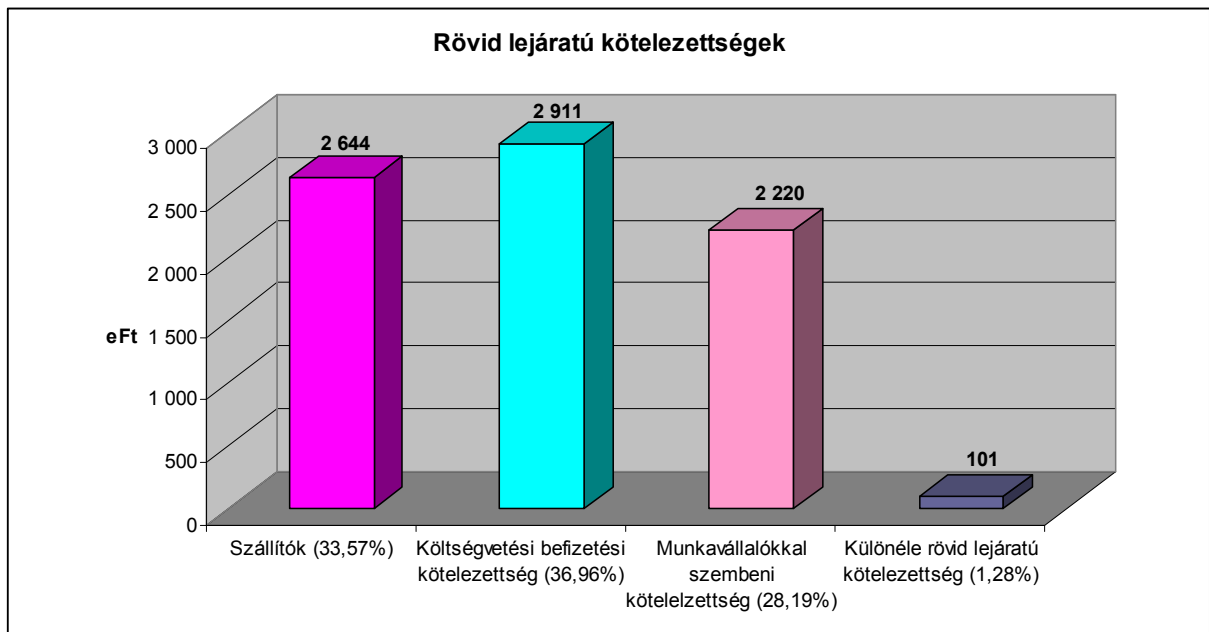
4.5. ábra Saját tőke megoszlása (ezer Ft)

MEGNEVEZÉS	2009. DECEMBER 31.	2010. DECEMBER 31.	VÁLTOZÁS
Jegyzett tőke	3.000,-	3.000,-	-
Tőkeváltozás	29.288,-	33.906,-	4.618,-
Összesen	36.906,-	46.581,-	9.675,-

4.6. táblázat Saját tőke változása

A társaságnak a vizsgált időszakban hosszú lejáratú kötelezettségei nem voltak. A rövid lejáratú kötelezettségek (összesen 7.876,- ezer Ft) megoszlását a következő ábra tartalmazza:

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT, NAGYSÁP:
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2010. ÉV**



4.6. ábra Rövid lejáratú kötelezettségek megoszlása (ezer Ft)

Passzív időbeli elhatárolásként a 2010. évet terhelő, de csak 2011-ben kiszámlázásra kerülő költségeket mutattunk ki, melyek összege 2.952,- ezer Ft.

4.4. *Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kimutatások*

Hatékonysági mutatók:

Anyagjellegű ráfordítások / éves bevétel = $83.906 / 154.092 = 54,45 \%$

Személyi jellegű ráfordítások / éves bevétel = $52.757 / 154.092 = 34,23 \%$

Likviditási mutató:

Rendelkezésre álló pénzeszközök / azonnal esedékes kötelezettségek = $6.561 / 7.876 = 83,3 \%$.

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 = $46.581 / 46.200 = 100,82 \%$

Vagyonmegoszlási mutatók:

Befektetett eszközök / Összes eszköz = $46.200 / 57.409 = 80,47 \%$

Forgóeszközök / Összes eszköz = $9.325 / 57.409 = 16,24 \%$

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT, NAGYSÁP:
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2010. ÉV**

A befektetett- és forgóeszközök aránya a 2009. évhez képest eltolódott a befektetett eszközök irányába.

MEGNEVEZÉS	2009. DECEMBER 31.		2010. DECEMBER 31.	
	ÖSSZEG	MEGOSZLÁS (%)	ÖSSZEG	MEGOSZLÁS (%)
Befektetett eszközök	28.891,-	62%	46.200,-	80%
Forgóeszközök	16.221,-	35%	9.325,-	16%
Aktív időbeli elhatárolások	1.275,-	3%	1.884,-	4%
Eszközök összesen	46.387,-	100%	57.409,-	100%
Saját tőke	36.906,-	80%	46.581,-	81%
Céltartalékok	-	-	-	-
Kötelezettségek	6.908,-	14%	7.876,-	14%
Passzív időbeli elhatárolások	2.573,-	6%	2.952,-	5%
Források összesen	46.387,-	100%	57.409,-	100%

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	1.469,-	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	705,-
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	415,-	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2.246,-
Halasztott ráfordítások	-	Halasztott bevételek	-
Összesen	1.884,-	Összesen	2.952,-

4.8. táblázat Aktív és passzív időbeli elhatárolások 2010-ben (ezer Ft)

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, 2010. ÉV**

Záradék:

A közhasznúsági jelentést a Pánczél Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft. taggyűlése 2011. május 11-én, a 3/2011. (V.11.) számú határozatával fogadta el.

Nagysáp, 2011. május 11.

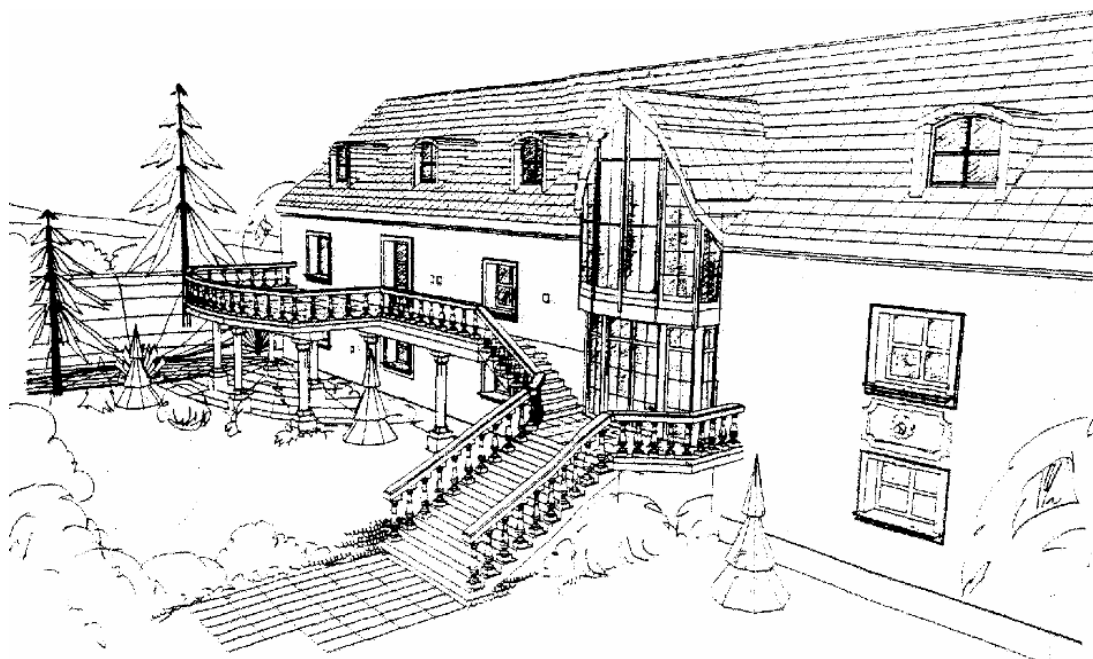
Pánczél István
ügyvezető igazgató

PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ

NONPROFIT KFT.

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

2010. ÉV



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

Cégjegyzék szám: 11-09-014448

Statisztikai számjel: 21819274-8730-599-11.

Nagysáp, 2011. május 2.

Pánczél István

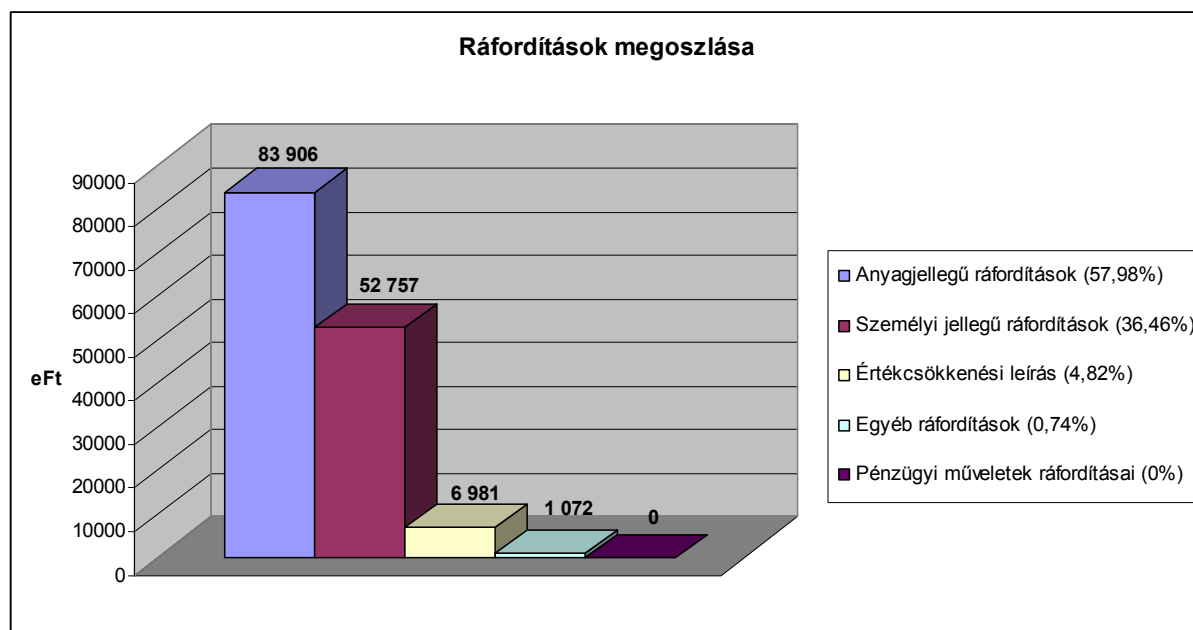
ügyvezető igazgató

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT, NAGYSÁP:
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2010. ÉV**

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



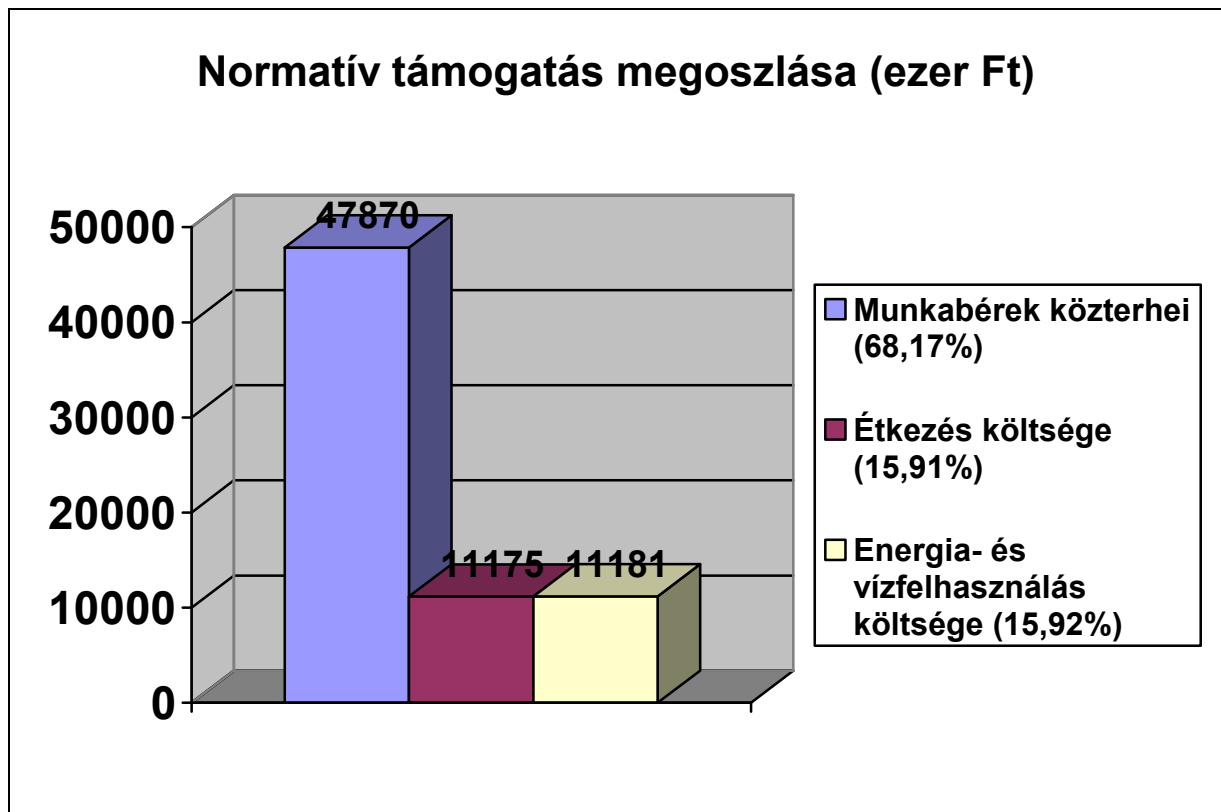
5.1. ábra Ráfordítások megoszlása (ezer Ft)

MEGNEVEZÉS	ÖSSZEG	EBBŐL A VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐK
Béreköltség	38.435,-	8.455,-
Bérbírálat	10.276,-	2.283,-
Betegszabadság	228,-	-
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3.818,-	64,-
Összesen	52.757,-	10.802,-

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 2010. évben összesen 51.199,- 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	2009. DECEMBER 31.	2010. DECEMBER 31.	VÁLTOZÁS
Jegyzett tőke	3.000,-	3.000,-	-
Tőkeváltozás	29.288,-	33.906,-	4.618,-
Közhasznú tevékenység eredménye	4.728,-	9.622,-	4.894,-
Vállalkozási tevékenység eredménye	-110,-	53,-	163,-
Összesen	36.906,-	46.581,-	9.675,-

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 51.199,- ezer Ft normatív állami hozzájárulást kapott, továbbá a Szociális és Munkaügyi Minisztériumtól 790,- ezer Ft vissza nem térítendő támogatást.

**PÁNCZÉL SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT, NAGYSÁP:
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ, 2010. ÉV**

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 folyamatosan változó piaci igényeket figyelemmel kísérve, időközben újabb közös szobák is kialakításra kerültek, mindkét épületben sikerült megoldani a hőszivattyús fűtés lehetőségét, H-tarifa biztosítása mellett. A bekerüléskor nem szükséges az egyszeri hozzájárulási díj megfizetése, ami megkönnyítette az Otthonba történő beköltözés lehetőségét.

Társaságunk az elmúlt gazdasági évet 9.675,- ezer Ft eredménnyel zárta.

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

Nagysáp, 2011. május 2.

Pánczél István

ügyvezető igazgató