

***BERÉPO Berettyóújfalui Értelmi Fogyatékosok és
Pszichiátriai Betegek Otthona***

Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Berettyóújfalu

Mátyás utca 1.

4100

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

A BERÉPO Berettyóújfalui Értelmi Fogyatékosok és Pszichiátriai
Betegek Otthona Nonprofit KFT 2016. évi tevékenységéről

Berettyóújfalu, 2017. február 21.

Karalyos Krisztina
A vállalkozás vezetője

A társaság az *egyszerűsített éves beszámolóját* az idevonatkozó jogszabályok alapján készítette el, figyelembe véve a nonprofit kft. szabályait, illetve a társaságra vonatkozó sajátosságokat.

Az egyszerűsített éves beszámoló összeállításánál meghatározó volt a közhasznú szervezetekről szóló *1997. évi CLVI törvény*, a *2000. évi C. törvény* a számvitelről, a *Kormány 224/2000. (XII.19.) rendelete* a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól.

A jogszabályi szabályozók adta lehetőségei szerint a társaság egyszerűsített éves beszámolót készít, amely alapján a beszámoló mérlegből, eredmény-kimutatásból, Közhasznú eredmény-kimutatásból és kiegészítő mellékletből áll.

A 2016. évi könyvvezetés során és a beszámoló készítés alkalmával a számviteli törvény és a hozzákapcsolódó rendeletek meghatározóak voltak.

I. Általános rész

I./1. A társaság bemutatása

A cég bejegyzve: 2000. április 3.

Cégforma: Korlátolt Felelősségű Társaság

Cég elnevezése: BERÉPO Berettyóújfalui Értelmi Fogyatékosok és Pszichiátriai Betegek Otthona Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Cég rövidített elnevezése: BERÉPO Nonprofit KFT.

Cég székhelye: 4100 Berettyóújfalu, Mátyás u. 1.

A cégbejegyzési száma: 09-09-016488

A létesítő okirat kelte: 2000. február 24.

Adószám: 20669849-2-09

Statisztikai számjele: 20669849-8730-571-09

A társaságot 2000 évben a Berettyóújfalui Város Önkormányzata alapította s ennek megfelelően a társaság tulajdonosa „egy személyben” a Berettyóújfalui Városi Önkormányzata.

A társaságot a tulajdonos -1 millió Ft. készpénz és 2 millió Ft. értékű apport-, azaz 3 millió Ft törzstőkével alapította, illetve a Együttműködési Megállapodás alapján a társaság rendelkezésére bocsátotta mindazokat a tárgyi eszközöket, amelyek a tevékenységek elvégzését biztosítják.

A társaság képviselőjét az Ügyvezető gyakorolja, aki a társaság képviselőjét harmadik személy irányában is ellátja. Ügyvezető megbízása 5 évre szól.

Ügyvezető: **Karalyos Krisztina** 4100 Berettyóújfalu Szabolcska utca 7

A társaság felügyeletét a megválasztott 3 tagú Felügyelő Bizottság gyakorolja.

A Felügyelő Bizottság tagjai:

Kiss Márta Enikő	4100. Berettyóújfalu Kádár V utca 67.
Sziklai Emőke	4100 Berettyóújfalu Móra F utca 23
Agárdi Zoltán	4100 Berettyóújfalu Magyar utca 42.

A társaság könyvvizsgálója:

Kusai Tamás 4028 Debrecen, Lugossy u. 8/a

I./2. A társaság tevékenysége:

A társaság 2016-ben az alábbi tevékenységeket végezte:

Főtevékenység:

- 87.20.08. Mentális, szenvedélybetegek bentlakásos ellátása (közhasznú)

Egyéb közhasznú tevékenységi körök:

01.50.08 Vegyes gazdálkodás /közhasznú/

87.30.08 Idősek fogyatékosok bentlakásos ellátása /közhasznú/

Egyéb üzletszerű gazdasági tevékenységi körök:

56.29.08 Egyéb vendéglátás

96.01.08 Textil, szőrme mosása, tisztítása

96.09.08 Máshova nem sorolható egyéb személyi szolgáltatás

A közhasznú tevékenységek ellátásánál iránymutatók voltak az e tevékenységekre érvényben lévő jogszabályok, az 1993 évi III tv a szociális igazgatásról és a szociális ellátásról és a hozzákapcsolódó végrehajtási rendeletek. A Kft. elsődleges feladatának tartotta a közhasznú feladatok ellátását, s törekedett arra, hogy maximálisan végre tudja hajtani az ezzel kapcsolatosan felmerülő teendőket.

Üzleti tevékenység keretében végezte a társaság az egyéb vendéglátást, melynek nyeresége a gondozási színvonal emelését szolgálja.

I./3. Társaság számviteli politikájának főbb vonásai:

A társaság elszámolási, könyvviteli rendje igazodott a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényhez és a 224/2000. (XII. 19.) Kormányrendeletéhez. BERÉPO Nonprofit KFT. a számviteli törvényben meghatározott alapelveket alkalmazta tevékenysége során, az alapelvektől 2016-os gazdasági évben nem tért el, meghatározó volt a vállalkozás folytatásának elve, fejlesztéshez szükséges pénzeszközök biztosítása, e mellett a tartalmi, kiegészítő és a formai elvek is figyelembe lettek véve.

A társaság számviteli politikája és ezen belül az eszközök és források leltárkészítési, leltározási szabályzata, az eszközök és források értékelési szabályzata, pénzkezelési szabályzata és a kapcsolódó belső szabályzatok megfelelnek a számviteli törvényben előírtaknak. A jogszabályokban meghatározottak szerint a *társaság kettős könyvvitelt vezetett*, a BERÉPO Nonprofit KFT. egyszerűsített éves beszámolóját és eredmény-kimutatását a számviteli törvénynek és a már jelzett kormányrendeletnek megfelelően készítette el.

A mérlegkészítés napját ebben az évben 2017. február 20.-i nappal határoztuk meg. Ezáltal biztosított a fordulónap (december 31.) és a mérlegkészítés időpontja között ismertté vált, tárgyévet érintő gazdasági események figyelembevétele.

A tárgyi eszközök értékelésének alapja a beszerzési költség. A cég nem készít saját előállítású tárgyi eszközöket. A tervszerinti értékcsökkenési leírás lineáris módszerrel történik a társasági adótörvényben előírt kulcsok alkalmazásával, az 100 e/Ft alatti tárgyi eszközök beszerzésének értéke egy összegben kerül elszámolásra. A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírásra nem került sor.

I./4. A Nonprofit KFT 2016. évi gazdálkodását jellemző mutatók:

A mutatók elsődlegesen a mérleg és az eredmény-kimutatás adataiból kerületek meghatározásra.

1. Vagyoni helyzet vizsgálata

Mutatók	Előző év %	Tárgyév %	Vált. %
Befektetett eszközök aránya= <u>Befektetett eszközök</u> Összes eszközök	64,30	64,58	100,44
Forgóeszközök aránya = <u>Forgóeszközök</u> Összes eszközök	35,70	35,42	99,21
Pénzeszközök aránya a forgóeszközökön belül= <u>Pénzeszközök</u> Forgóeszközök	95,18	95,46	100,29
Saját tőke aránya = <u>Saját tőke</u> Összes forrás	45,72	48,80	106,74
Befektetett eszközök fedezete I.= <u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	71,08	75,58	106,33
Forgótőke, saját tőke aránya= <u>Forgótőke</u> Saját tőke Forgótőke (B+C) = Forgóeszközök (B+C) érték - - rövidlejáratú kötelezettségek	69,94	63,92	91,39
Saját tőke növekedési mutató = <u>Saját tőke</u> Jegyzett tőke	2010,46	2043,16	101,63

Pénzügyi helyzet vizsgálata

Mutató	Előző évi %	Tárgyévi %	Vált. %
Likviditási gyorsráta = <u>Likvid pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	809,29	800,87	98,96
Egyszerű likviditási ráta = <u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	962,39	838,98	87,18
Likviditási mutató = <u>Pénzeszközök + követelés</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	919,17	804,32	87,50

3. Jövedelmi helyzet vizsgálata

Mutató	Előző évi %	Tárgyévi %	Változás %
Saját tőke jövedelmezősége = <u>Sz. váll. eredmény</u> Saját tőke	1,53	1,60	104,58
Alaptőke jövedelmezősége = <u>Adózott eredmény</u> Jegyzett tőke	30,79	32,7	106,20
Eszközök megtérülése = <u>Nettó árbevétel</u> Eszközök összesen	68,67	73,02	106,33
Eszközarányos eredmény = <u>Adózott eredmény</u> Eszközök	0,70	0,78	111,59

II. Tájékoztató rész

A BERÉPO Nonprofit KFT 2016 évben is igyekezett minél eredményesebben gazdálkodni a rendelkezésére álló erőforrásokkal.

Az engedélyezett férőhely: 98 fő, ebből a székhelyen 30 fő pszichiátriai beteget és 6 fő fogyatékos személyt, a Szabolcskai utca telephelyen 12 fő fogyatékos személyt látunk el.

Az Árpád utca telephelyen 40 fő tartós és 10 fő átmeneti elhelyezést igénybevevő időskorút látunk el.

2016. évben az állami normatíva összege pszichiátriai betegek és fogyatékos személyek esetében 794.842 Ft volt.

Az idősök otthona és gondozóházában pedig 651.510 Ft.

A támogatási összeg megegyezett a 2015. évi támogatás összegével. Miközben 2016. évben is volt egy kötelezően elvárt minimálbér emelés, valamint az Intézmények fenntartásának költségei is emelkedtek. Így a költségvetést megtartását kihívások elé állította.

Az intézményi térítési díj összegét a tervezett önköltség adja.

2016 évben a tervezett Önköltség az Értelmi Fogyatékosok és Pszichiátriai Betegek Otthonában 161.606 Ft/hó/fő, az Idősök Otthona és Idősök Gondozóházában 141.426 Ft/hó/fő. A tervezett önköltségnél alacsonyabb az intézményi térítési díj, mert az általános tapasztalat az, hogy az ellátási területünkön élők az önköltséggel azonos személyi térítési díjat nem tudnak megfizetni.

Így 2016 évben is 2015 évben megállapított intézményi térítési díj került megállapításra.

Értelmi Fogyatékosok és Pszichiátriai Betegek Otthonában 84.000 Ft/Fő, ami napi 2.800 Ft-nak felel meg.

14 fő tudott megfizetni.

Idősök Otthona és Gondozóházában 93.000 Ft/Fő, ami napi 3.100 Ft-nak felel meg.

27 fő tudott megfizetni.

A dolgozói átlag létszám 55 fő, volt az elmúlt évben. Közvetlenül az ápolásban – gondozásban résztvevők rendelkeznek az 1/2000 SzCsM rendeletben előírt szakmai képesítéssel

Személy jellegű kiadásaink 132.439 e Ft volt az elmúlt évben. A BERÉPO Nonprofit KFT. 2016-ben is eleget tett a kötelező legkisebb bérminimum alkalmazásának. 2016 évben is

állami támogatás mellett finanszírozta a költségvetés a szociális területen dolgozók – nem csak szakmai létszámot érintve, hanem a technikai is – szociális ágazati összevont bérpótlékát.

A Munkaügyi Központtól egész évben 3 főre – *ebből 1 fő diákmunkás volt a nyáron napi 6 órában* kaptunk támogatást, 2542 e Ft összegben, ezzel is elősegítve a napi ápolási – gondozási munka minél magasabb szinten történő végzését.

Sajnos az általános tapasztalat, hogy a Munkaügyi Központtól egyre kevesebb munkaérőt tudunk kérni, mert a rendszerben lévők többsége valamilyen oknál fogva nem mutatnak hajlandóságot a munkavégzésre. Az eljövendő idők nagy kihívása lesz a munkaerőhiány.

Vállalkozási tevékenységünkből 4363 ezer Ft bevételre tettünk szert, melyet az eladott vendégebéd biztosított.

2016 évben is önállóan ügyes kezű kollégáim segítségével végeztük az intézményekben szükséges karbantartási munkákat, tisztasági festéseket.

Intézményünkben továbbra is működik a szociális foglalkoztatás mind a két formája. Fejlesztő – felkészítő foglalkoztatásban 12 fő vesz részt napi 4 órában, negyedévente újítja munkaszerződésüket a Kézmű Nonprofit KFT. Évközben a KÉZMŰ KFT a szociális – foglalkoztatására irányuló engedélyét visszaadta és ellátottjainkat megváltozott munkaképességű foglalkoztatásba vonta be.

A munka – rehabilitációs foglalkoztatásban 12 fő gyengébb képességű ellátott vesz részt, ez elsősorban a mezőgazdasági tevékenységre, és a házkörűli tevékenységre épül, melynek komoly hagyománya van az intézményben. Munkájukat 1 fő munka-rehabilitációs segítő koordinálja. A foglalkoztatással kapcsolatosan komoly adminisztrációs munkát kell végezni, valamint végeztetni szakértői bizottsági vizsgálatokat, foglalkozás egészségügyi vizsgálatokat.

A munka – rehabilitációs foglalkoztatás finanszírozása évről – évre kevesebb a működési engedélyben szereplő 14 főt nem is tudjuk alkalmazni, illetve az anyagköltségeket , a segítő bérét az Intézménynek szükséges megfinanszírozni.

Gazdálkodásunkat egész évben a körültekintő takarékoság jellemezte, melyben az ellátottak és a dolgozók is partnerei voltak a vezetésnek.

Berettyóújfalu, 2017. február 21.

Karalyos Krisztina

Ügyvezető