

***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 2018. évi tevékenységéről

Berettyóújfalu, 2019. február 1.

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 2017. 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 képviselét az Ügyvezető gyakorolja, aki a társaság képviselét harmadik személy irányában is ellátja. Ügyvezető megbízása 5 évre szól.

Ügyvezető: **KaralyosKrisztina** 4100 Berettyóújfalu Szabolcska utca 7

A társaság felügyeletét a megválasztott 3 tagú Felügyelő Bizottság gyakorolja.

A Felügyelő Bizottság tagjai:

|               |                                     |
|---------------|-------------------------------------|
| Csarkó Imre   | 4100 Berettyóújfalu Szillér utca    |
| 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 2018-ban 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 2018-as 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 *2019 január 31.-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 2018. évi gazdálkodását jellemző mutatók:**

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

##### 1. Vagyoni helyzet vizsgálata

| Mutatók  | Előző év<br>% | Tárgyév<br>% | Vált.<br>% |
|--|---------------|--------------|------------|
| <b>Befektetett eszközök aránya=</b><br><u>Befektetett eszközök</u><br>Összes eszközök  | 61,01         | 58,59        | 96,03      |
| <b>Forgóeszközök aránya =</b><br><u>Forgóeszközök</u><br>Összes eszközök   | 38,99         | 41,41        | 106,20     |
| <b>Pénzeszközök aránya a forgóeszközökön belül=</b><br><u>Pénzeszközök</u><br>Forgóeszközök  | 95,42         | 96,14        | 100,75     |
| <b>Saját tőke aránya =</b><br><u>Saját tőke</u><br>Összes forrás   | 49,16         | 50,40        | 102,52     |
| <b>Befektetett eszközök fedezete I.=</b><br><u>Saját tőke</u><br>Befektetett eszközök  | 80,57         | 86,01        | 106,76     |
| <b>Forgótőke, saját tőke aránya=</b><br><u>Forgótőke</u><br>Saját tőke<br>Forgótőke (B+C) =<br>Forgóeszközök (B+C) érték - - rövidlejáratú kötelezettségek | 79,32         | 82,14        | 103,55     |
| <b>Saját tőke növekedési mutató =</b><br><u>Saját tőke</u><br>Jegyzett tőke  | 2071,76       | 2132,06      | 102,92     |

### Pénzügyi helyzet vizsgálata

| <b>Mutató</b>  | <b>Előző évi<br/>%</b> | <b>Tárgyévi<br/>%</b> | <b>Vált.<br/>%</b> |
|--|------------------------|-----------------------|--------------------|
| <b>Likviditási gyorsráta =</b><br><u>Likvid pénzeszközök</u><br>Rövid lejáratú kötelezettségek   | 352,09                 | 376,47                | 106,92             |
| <b>Egyszerű likviditási ráta =</b><br><u>Forgóeszközök</u><br>Rövid lejáratú kötelezettségek     | 368,98                 | 391,56                | 106,12             |
| <b>Likviditási mutató =</b><br><u>Pénzeszközök + követelés</u><br>Rövid lejáratú kötelezettségek | 353,14                 | 378,51                | 107,18             |

### 3. Jövedelmi helyzet vizsgálata

| <b>Mutató</b>   | <b>Előző évi<br/>%</b> | <b>Tárgyévi<br/>%</b> | <b>Változás<br/>%</b> |
|---|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Saját tőke jövedelmezősége =</b><br><u>Sz. váll. eredmény</u><br>Saját tőke  | 1,38                   | 2,82                  | 204,83                |
| <b>Alaptőke jövedelmezősége =</b><br><u>Adózott eredmény</u><br>Jegyzett tőke   | 28,61                  | 60,26                 | 210,69                |
| <b>Eszközök megtérülése =</b><br><u>Nettó árbevétel</u><br>Eszközök összesen    | 72,26                  | 72,56                 | 100,42                |
| <b>Eszközarányos eredmény =</b><br><u>Adózott eredmény</u><br>Eszközök összesen | 0,67                   | 1,42                  | 211,94                |

## **II. Tájékoztató rész**

### **Ellátást igénybevevők:**

A BERÉPO Nonprofit KFT 2018 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 50 fő idős ember, tartós bentlakását biztosítottuk.

Valamennyi Intézményünkben – most már a pszichiátriai részre is - sok az elhelyezésre váró. A Fogyatékos személyeknél kiemelkedő 18 fő állt sorban 2018-ban. Megpróbáltunk az Emberi Erőforrások Minisztériumtól engedélyt kérni a Fogyatékos személyeket ellátó férőhely bővítésére a Pszichiátriai betegek terhére. Sajnos nem kaptunk az ellátáshoz befogadási engedélyt.

### **Állami támogatás és Intézményi térítési díj**

**2018. évben az állami normatíva összege pszichiátriai betegek és fogyatékos személyek esetében 794.842 Ft volt.**

**Az idősek otthona és gondozóházában pedig 651.510 Ft.**

A támogatási összeg megegyezett a 2015. évi támogatás összegével. Miközben 2018. évben is volt egy kötelezően elvárt minimálbér emelés- *amit a költségvetés megfinanszírozott úgy hogy a 2016. decemberben érvényben lévő minimálbér és a 2018 januárjától érvényes minimál bér közötti különbséget a költségvetésből támogatta, A fizetett ünnepre és a műszakpótlékoknál jelentkező emelkedést azonban ki kellett gazdálkodni és a 2018. évi normatív elszámolásnál lehetett ezen többletköltségek utólagos támogatást kérni. Ez a BERÉPO Nonprofit KFT –nél 2.500.000 FT-ot jelent a 2018. évre vonatkozóan, várható kifizetése 2019 április.*

Az intézményi térítési díj összegét a tervezett önköltség adja.

2018 évben a tervezett Önköltség az Értelmi Fogyatékosok és Pszichiátriai Betegek Otthonában 179.000 Ft/hó/fő, az Idősek Otthonában 152.000 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.

Az Intézmények fenntartásának költségei is emelkedtek illetve jogszabályi előírások olyan kötelezően megvalósítandó feladatok elvégzését kérik, amely havi rendszeres költségeket jelent. Így a költségvetés megtartását kihívások elé állította.

A pénzügyi nehézségek ellenére tevékenységünk célja, hogy a családi otthonhoz minél inkább közelítő állapotot, környezetet biztosítsunk az ellátást igénylő részére. Alapvető célunk, segíteni, ápolni és gondozni a rá szoruló embert és szükségleteihez igazodó segítségnyújtást biztosítani.

### **2018 Évre megállapított Intézményi térítési díj:**

**Értelmi Fogyatékosok és Pszichiátriai Betegek Otthonában** 86.100 Ft/Fő, ami napi 2.870 Ft-nak felel meg.

17 fő tudott megfizetni.

**Idősek Otthona és Gondozóházában** 94.800 Ft/Fő, ami napi 3.160 Ft-nak felel meg.

35 fő tudott megfizetni.

A dolgozói átlag létszám 44 fő, volt az elmúlt évben. Közvetlenül az ápolásban – gondozásban résztvevők 90 % -a szakképzett. A munkavállalók továbbképzése is átalakult. A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság koordinálja 2018. július 01.-től. nagy segítség az, hogy az SZGYF által Európai Unió forrásból ingyenes képzéseken tudnak részt venni a kollégák.

### **Bér költség:**

Személy jellegű kiadásaink 164.252 e Ft volt az elmúlt évben. – *látható, hogy a bérköltség teszi ki a kiadásaink több mint felét.* A BERÉPO Nonprofit KFT. 2018-ben is eleget tett a kötelező legkisebb bérminimum alkalmazásának. 2018 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.



Az ápolásban, gondozásban dolgozó kollégák 3 havi munkaidő keretben dolgoznak. Hosszabb táppénz és a szabadságok kiadása esetén is igyekszünk úgy szervezni a munkát, hogy a munkavállalónak ne kelljen túlóráznia.

A Munkaügyi Központtól egész évben 2 főre kaptunk támogatást, 3.000 e Ft összegben, ezzel is elősegítve a napi ápolási – gondozási munka minél magasabb szinten történő végzését.

### **Egyéb tevékenység:**

Vállalkozási tevékenységünkből 3.513 e Ft bevételre tettünk szert, melyet az eladott vendégbéd biztosított és a dolgozói ebédet jelenti.

2017 évben is önállóan ügyes kezű kollégáim segítségével végeztük az intézményekben szükséges karbantartási munkákat, tisztasági festéseket.

A szociális foglalkoztatás 2017-ben átalakult, a munka – rehabilitációs foglalkoztatás helyébe a fejlesztő foglalkoztatás lépett megkülönböztetve a Munkatörvény könyve alapján foglalkoztatottakat – jobb képességű ellátottak, és az Szociális törvényben foglaltak szerint foglalkoztatottakat. Az Intézményben élöket az új foglalkoztatás kedvezőtlenül érintette a 14 fő helyett csak 8 főt tudunk foglalkoztatni illetve 4 óra helyett csak 2 órában dolgoznak. Ennek oka, hogy a pályázatban igényelt támogatás töredékét ítélték meg.

A KÉZMŰ Nonprofit KFT továbbra is végzi tevékenységét az Intézmény területén lévő műhelyben. Az Intézmény lakói közül 9 fő dolgozik itt.

Az élelmezésünk fontos része továbbra is a mezőgazdasági tevékenységünk, mely a szociális foglalkoztatás szerves része. A levágott sertések az Intézmény saját főzőkonyháján kerültek feldolgozásra.

### **Pályázatok:**

A BERÉPO Nonprofit KFT 2 pályázatban is konzorciumi partnerként működik együtt. Az egyik a TOP 5.2.1 -15-HB-Közös úton a jövőért című pályázat. Melynek keretén belül 2018. június 20.-án Berettyóújfaluban a Nefelejts utca 45. sz alatt lévő Közösségi házba egészségnapot szervezett. A programon nem csak a pályázatba bevont célcsoportot láttuk szívesen, hanem a szegregátumban élöket is. Előadásokkal, szűrővizsgálatokkal a

gyerekeknek játékos programokkal igyekeztünk megmutatni az egészséges életmód lehetőségeit.

A TOP -7.1.1-16-2016-00054 Berettyóújfalu Mindannyiunk városa című pályázatban a BERÉPO Nonprofit KFT a munkaszervezeti feladatok ellátást vállalta, valamint tevékenyen részt veszünk a pályázat megvalósításával kapcsolatos előkészítő folyamatokban.

### **2018. évben megvalósuló, elkezdett beruházások:**

A KFT az elmúlt évek eredményeit felhasználva Önerőből 2 db gépjárművet rendelt meg. Egy Suzuki SX4 Cross 1.0 LG típusú személyautót 3.940.000 Ft vételárért 400.000 Ft előleg mellett. És egy Dacia Dokker Van Ambiance 1.6 102 LE kisteher gépjárművet 3.242.930 Ft vételárért 300.000 Ft előleg megfizetése mellett.. A megrendelésnél fontos szempont volt az ár – érték arány megfelelősége. Az árajánlatok alapján a személygépkocsinál az Suzuki Márkakereskedés adta a legjobb ajánlatot, mérlegelve az autó értékállóságát is. A haszongépjármű esetében, úgy hogy csak benzín üzemű autó jöhetett számításba a Kalydi KFT adta a Dacia Dokker Van-ra a legjobb ajánlatot, a többi ajánlat márkától függetlenül jelentősen több volt.

A KFT tulajdonában álló Suzuki Ignis személygépkocsi átadásra kerül az idősek Otthona részére ezzel is segítve a járó beteg szakrendelésekre történő eljutást. A Skoda Roomster típusú haszongépjármű beszámítását kérjük a Dacia Dokker van vételárába, sajnos műszakilag meglátszik az autón, hogy 170 e km-t futott már, ezért is volt szükséges a cseréje.

A Suzuki SX4 Cross 2019 januárban érkezik meg, a Dacia Dokker Van pedig márciusban kerülhet hozzánk.

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

Berettyóújfalu, 2019. február 20.

**Karalyos Krisztina**

**Ügyvezető**