

21833953-8531-571-02
cg 02-14-000093
21833953-2-02

Szent Borbála Otthon Nonprofit Közhasznú KFT
7300 Komló, Ságvári utca 10.
Közhasznú minősítéssel rendelkező KFT

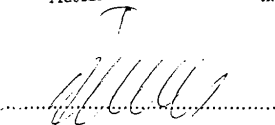
Közhasznú jelentése
2009.01.01-2009.12.31

Tartalomjegyzék:

1. Egyszerűsített éves beszámoló
2. Kiegészítő melléklet
3. Könyvvizsgálói jelentés
4. A közhasznú tevékenységről szóló rövid tartalmi beszámoló
5. Kapott támogatások mértékének, a támogatások felhasználásának bemutatása. Cél szerinti támogatások külön kiemelve.
6. A vagyon felhasználásának bemutatása
7. A vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások összege.

Komló, 2010. január 30.

„SZENT BORBÁLA OTTHON”
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
7300 Komló, Ságvári u. 10.
Adószám: 21833953-2-02 2.



21833953-8531-571-02
cg 02-09-074340
21833953-2-02

Szent Borbála Otthon Nonprofit Közhasznú KFT
7300 Komló, Ságvári utca 10.

Egyszerűsített éves beszámoló
2009.01.01-2009.12.31

Komló, 2010.01.30.

"SZENT BORBÁLA OTTHON"
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
7300 Komló, Ságvári u. 10.
Adószám: 21833953-2-02 **2.**

Az egyéb szervezet vezetője

"A könyvvizsgálat során a vállalkozó egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Az egyszerűsített éves beszámoló a vállalkozó vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. "

CG02-09-074340
21833953-2-02
21833953-8531-571-02

Szent Borbála Nonprofit Közhasznú KFT
2009.01.01-2009.12.31

Az egyszerűsített éves beszámoló, illetve a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló
mérlegének előírt tagolása a kettős könyvvitelt vezető kft-nél.
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

		előző év	módosítás tárgyév
A.	Befektetett eszközök	1 010 Ft	5 937 Ft
I.	Immateriális javak	38 Ft	5 Ft
II.	Tárgyi eszközök	972 Ft	5 932 Ft
III.	Befektetett pénzügyi eszközök		
B.	Forgóeszközök	24 234 Ft	28 721 Ft
I.	Készletek		
II.	Követelések		506 Ft
III.	Értékpapírok		
IV.	Pénzeszközök	24 234 Ft	28 215 Ft
C.	Aktív időbeli elhatárolások	82 Ft	
Eszközök összesen		25 326 Ft	34 658 Ft

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

D.	Saját tőke	16 062 Ft	16 738 Ft
I.	Induló tőke/Jegyzett tőke	3 000 Ft	3 000 Ft
I.A	jegyzett de be nem fizetett tőke		
II.	Tőkeváltozás/Eredmény	- 2 965 Ft	13 062 Ft
III.	Lekötött tartalék		
IV.	Értékelési tartalék		
	Tárgyévi eredmény		
	alaptevékenységből (közhasznú		
V.	tevékenységből)	16 098 Ft	671 Ft
	Tárgyévi eredmény vállalkozási		
VI.	tevékenységből	- 71 Ft	5 Ft
E.	Céltartalékok		
F.	Kötelezettségek	8 862 Ft	10 840 Ft
I.	Hátrasorolt kötelezettségek		
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek		
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	8 862 Ft	10 840 Ft
G.	Passzív időbeli elhatárolások	402 Ft	7 080 Ft
Források összesen		25 326 Ft	34 658 Ft

Komló, 2010.01.30.

CG02-09-074340
21833953-2-02
21833953-8531-571-02

SZENT BORBÁL, BÁLA KFT
2009.01.01-2009.12.31.

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

		Alaptevékenység, közhasznú, célszervezeti		Vállalkozási tevékenység		Összesen	
		Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
				2 647	1 671 Ft	2 647 Ft	1 671 Ft
1.	Értékesítés nettó árbevétele						
2.	Aktivált saját teljesítmények értéke						
3.	Egyéb bevételek	215 667 Ft	214 818 Ft			215 667 Ft	214 818 Ft
	ebből:						
	- támogatások	215 667 Ft	214 818 Ft			215 667 Ft	214 818 Ft
	=						
	= alapítói						
	= központi költségvetési	75 303 Ft	76 109 Ft			75 303 Ft	76 109 Ft
	= helyi önkormányzati	72 000 Ft	62 102 Ft			72 000 Ft	62 102 Ft
	= egyéb	67 904 Ft	76 141 Ft			67 904 Ft	76 141 Ft
4.	Pénzügyi műveletek bevételei	460 Ft	486 Ft			460 Ft	486 Ft
5.	Rendkívüli bevételek						
	ebből:						
	- támogatások						
	=						
	= alapítói						
	= központi költségvetési						
	= helyi önkormányzati						
	= egyéb						
6.	Tagdíjak						
A.	Összes bevétel (1+2+3+4+5+6)	215 667 Ft	216 489 Ft	2 647 Ft	1 671 Ft	218 314 Ft	216 489 Ft
7.	Anyagjellegű ráfordítások	102 698 Ft	122 506 Ft	2 718 Ft	1 665 Ft	105 416 Ft	122 506 Ft
8.	Személyi jellegű ráfordítások	96 345 Ft	91 594 Ft			96 345 Ft	91 594 Ft
9.	Értékcsökkenési leírás	337 Ft	1 328 Ft			337 Ft	1 328 Ft
10.	Egyéb ráfordítások	189 Ft	385 Ft			189 Ft	385 Ft
11.	Pénzügyi műveletek ráfordításai						
12.	Rendkívüli ráfordítások						
B.	Összes ráfordítás (7+8+9+10+11+12)	199 569 Ft	215 813 Ft	2 718 Ft	1 665 Ft	202 287 Ft	215 813 Ft
C.	Adózás előtti eredmény (A-B)	16 098 Ft	671 Ft	- 71 Ft	5 Ft	16 027 Ft	676 Ft
I.	Adófizetési kötelezettség						
D.	Jóváhagyott osztalék						
E.	Tárgyévi eredmény (C-I-D)	16 098 Ft	671 Ft	- 71 Ft	5 Ft	16 027 Ft	676 Ft

KIEGÉSZITŐ MELLÉKLET
2009 év

Vállalkozás neve Szent Borbála Otthon
Nonprofit Közhasznú KFT
címe: 7300 Komló, Ságvári u.10.

Statisztikai számjele: 21833953-8531-571-02

Cégbíróági bejegyzés szám: Cg. 02-09-074340

Általános rész

A társaság tevékenységi köre : 8531 Szociális ellátás elhelyezéssel

A beszámoló fajtája: Egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámoló

A beszámoló fordulónapja : tárgyév dec. 31.

A mérlegkészítés időpontja: tárgyévet követő év január 30.

Az eredménykimutatás választott formája: összköltség eljárás.

Tevékenységi kör:**cél szerinti tevékenység, mely teljeskörűen közhasznú tevékenység**

Tulajdonosok, és azok részaránya: 100%-ban belföldi magánszemélyek

A közzétett adatokat könyvvizsgáló **ellenőrizte.**

A mérlegkészítés időpontja : január 30.

A KHT tevékenységét 2004.01.01.-től kezdte meg.

Törvényi kötelezettségnek eleget téve 2009.-ben átalakulás: Nonprofit KFT

Értékekelési módszerek és eljárások:

1. Vásárolt készletek tényleges beszerzési áron kerülnek nyilvántartásba. Anyagok, áruk a beszerzést követően azonnal az 5.számú osztályban kerülnek elszámolásra. Év közben sem mennyiségi, sem értékbeni nyilvántartás nincs. Év végén a készlet megállapítása mennyiségi leltározással történik. A készlet értékét pedig a FIFO eljárás módszerével állapítják meg.
2. Saját termelésű készletek: Év közben készletrevétel nem történik. Év végén a saját termelésű készletek mennyiségét leltárral állapítják meg a tényleges előállítási költségen. A készletérték megállapításánál az anyagköltséget, valamint a kifizetett munkabér és járulékait veszik figyelembe, egy darabra vetítve.
3. Tárgyi eszközök, amortizációs politika: Tárgyi eszközök nyilvántartásba vétele tényleges beszerzési áron történik. A beszerzési költség tartalmazza mindazokat a ráfordításokat, amelyek a tárgyi eszköz megszerzése, létesítése, létrehozása, próbaüzemeltetése, üzembe helyezése érdekében felmerültek. A tárgyi eszközök beszerzési költségét azokra az évekre kell leosztani amelyekben ezeket az eszközöket előreláthatóan használni fogják. Az értékcsökkenés választott módszere: lineáris leírási kulcs - bruttó érték alapján. A 50 eFt alatti egyedi beszerzésű tárgyi eszközök elszámolása értékcsökkenési leírásként használatbavételkor egy összegben történik. Terven felüli értékcsökkenés elszámolása - eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen alacsonyabb mint ezen eszköz piaci értéke - illetve visszairása, valamint az érték helyesbítés kimutatása a tárgyi eszközök év végi értékelésekor kerül elszámolásra.

4. Maradványérték meghatározása: a rendeltetészerű használatbavétel időpontjában a z eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke.
5. Követelések: Áruszállításból, szolgáltatás teljesítéséből származó általános forgalmi adót is tartalmazó jogszerű, teljesített, elfogadott követelés az adós által elismert összegben kerül a mérlegbe. Az egyéb követelések és a váltókövetelések a szerződés szerinti teljesítéskori forintértéken kerülnek nyilvántartásra. Behajthatatlan követelést a beszámoló nem tartalmaz. Értékvesztések elszámolása és visszairása a vevő, adós egyedi minősítése alapján, tartós, és jelentős minősítés esetén kerül elszámolásra.
6. Devizás követelést a fordulónapi árfolyamra kell átértékelni. Az átértékelés összevont eredményhatása mennyiben jelentős, -átértékelt követelések abszolút értékének 10%-át meghaladja- akkor a pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai között kerül elszámolásra.

Pénzeszközök: Az elszámolási betét könyvekben kimutatott összege a december 31.napi banki kivonattal egyező. A pénztár záróegyenlege megegyezik a tényleges pénzkészlettel. A pénztár szabályszerűen lezárt és kimutatott. Rövid lejáratú kötelezettségek: Az áruszállításból, a szolgáltatás teljesítéséből származó, általános forgalmi adót is tartalmazó kötelezettségek az elismert, számlázott összegben kerülnek kimutatásra mindaddig, amíg a kötelezettségeket ki nem egyenlítik. Egyéb kötelezettségek esetén a fordulónapi állapotot kell egyedileg vizsgálni, értékelésük az elfogadott kötelezettséget illetően könyv szerinti értéken történik A tagi kölcsönök a folyósított, illetve a törlesztésekkel csökkentett összegben szerepelnek a mérlegben.

7. Céltartalékok: Az óvatosság elvének érvényesülése érdekében a várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre, valamint egyéb címen céltartalékot kell képezni, illetve képezhető.
8. Időbeli elhatárolások
Bevételek aktív időbeli elhatárolása: olyan bevételek, amelyek csak a mérleg fordulónapja után esedékesek, de az elszámolási időszakot illetik, a mérleggel lezárt időszak költségeinek fedezetét jelentik. Kiadások aktív időbeli elhatárolása: olyan kiadások, amelyek a mérleg fordulónapja előtt már felmerültek, de költségként nem a tárgyévet terhelik.
Passzív időbeli elhatárolás: a mérleg fordulónapja előtt el- számolt olyan költség, amely csak azt követően lesz pénzkiadás

Vállalkozás vagyoni és pénzügyi helyzetének értékelése:	2008 év	2009 év
Vagyoni helyzet mutatói		
• Tartósan befektetett eszközök aránya	3,98	17,13
• Forgóeszközök aránya	96.02	82,87
• Saját tőke aránya	63.65	48,29
Jövedelmezőségi helyzetmutatói		
• ST jövedelmezősége	100.0	4,04
• JT jövedelmezősége	534,2	22,53
• Árbevétel arányos nyereség	7,43	3,14

Tájékoztató rész

- *Tételes előírások*

Vezető tisztségviselők járandóságai :

A KFT ügyvezetője díjazásban nem részesül.

A felügyelőbizottság tagjainak együttes éves tiszteletdíja 1.920 eFt.

Értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységek szerint:

<i>Alaptevékenység bevétele</i>	<i>214.818 eFt</i>
Költségvetési normatív támogatás	76.109 eFt
Komló Önkormányzat támogatás	62.102 eFt
Gondozottak térítése	68.937 eFt
<i>Egyéb bevételek</i>	<i>7.204 e Ft</i>
<i>Pénzügyi műv. Bevétele</i>	<i>466 eFt</i>
 <i>Vállalkozási bevételek</i>	 <i>1.671 eFt</i>

Lekötött tartalék jogcímenként

Mérlegen kívüli függő és biztos kötelezettségek fajtái:

Munkavállalók átlagos statisztikai létszáma:	41 Fő
béreköltsége	65.542 eFt

Specifikus rész

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Céltartalékok

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

- Össze nem hasonlítható adatokat a beszámoló nem tartalmaz.
- Rendkívüli bevételek és ráfordítások
- Támogatások
- Társasági adóalap módosító tételei

Adóalap növelő tételek

terv szerinti amortizáció

adóellenőrzés, önellenőrzés ráfordítása

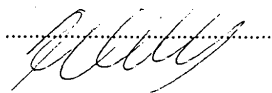
Adóalap csökkentő tételek

adótörvény szerinti amortizáció

előző évek elhatárolt vesztesége

Pécs, 2010.január 30.

„SZENT BORBÁLA OTTHON”
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
7300 Komló, Ságvári u. 10.
Adószám: 21833953-2-02 2



A közhasznú tevékenységről szóló rövid tartalmi beszámoló.

A KFT-t a Baranya Megyei Cégbíróság 2003. szept. 24.-én jegyezte be.
Tevékenységet 2004. január 1.-én kezdte meg.

A KFT cél szerinti tevékenységei közül 2009 évben az alábbiakat folytatta:

Közhasznú tevékenységek
8531.03 Szociális ellátás elhelyezéssel
Főtevékenység
8532.03 Szociális ellátás elhelyezés nélkül
Nem közhasznú tevékenységek
55.52 Közétkeztetés

A KFT az alapító okiratban valamint a támogatói szerződésekben vállalt valamennyi kötelezettségét teljesítette.

A KFT tevékenységét az alábbi támogatási illetve ellátási szerződések alapján végzi:

Magyar Államkincstár Baranya Megyei Területi Igazgatósága -val kötött szerződést normatív állami hozzájárulás folyósítására szociális közfeladat ellátására.

A KHT a szerződésben foglaltak alapján működteti az alábbi intézményeket

Idősek Otthona
7300 Komló lilium u. 9.
Működési engedély szám 3-168/8/2003

Idősek Otthona és Idősek Klubja
7300 Komló, Sallai u. 32.
Működési engedély szám 3-168/7/2003

Komló Város Önkormányzata-val kötött ellátási szerződést az Idősek Otthona elnevezésű intézmény szakszerű és hosszú távú működésének biztosítására. A szerződés szerint KHT az önkormányzattól évente a helyi költségvetési rendeletben meghatározott támogatást kap feladatai ellátásához.

Kapott támogatások mértékének, a támogatások felhasználásának bemutatása.

Cél szerinti támogatások külön kiemelve.

Árbevétel, egyéb bevételek	eFt
Alaptevékenység	
Normatív támogatás	75.395
2008 évi elsz. Kül.	798
2009 évi eltérés	- 3
2008-2009 évi SZOC-EK. Pályázati támogatás	3.705
Komló Önkormányzat támogatása	62.102
Gondozottak térítése	68.937
Magánszemélyektől, vállalkozásoktól kapott támogatás	850
Egyéb	6.273
kapott kamat	466
Vállalkozási bevétel	
Értékesített étel árbev.	1.482
Egyéb	189
Kapott kamat	
Összes bevétel	216.489

Költségek, ráfordítások	eFt
Gondozottak étkezési költsége	45.949
Közüzemeli díjak	21.570
Fűtés	11.871
Víz	3.963
Áramdíj	3.990
Szemétdíj	1.746
Vállalkozási bevételhez felhasznált anyag	--
Gyógyszer, vegyszer	4.868
Egyéb anyag	4.421
ÖSSZES ANYAGKÖLTSÉG	82.956
Karbantartási költségek	4.947
Posta, telefon	2.005
Oktatás, továbbképzés	278
Ügyvéd, könyvelés, könyvvizsgálat	1.616
Igénybevett Szolg.	4.738
Igénybevett egyéb szolg.	25.966
IGÉNYBEVETT ÉS EGYÉB SZOLG.	39.550
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	122.506
Bérköltség	65.542
Személyi jellegű egyéb	6.096
Bérfjárulékok	19.956
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	91.594
Ertékcsökkenési leírás	1.328
Egyéb ráfordítások	385
Összes ráfordítás	215.813
TÁRGYÉVI EREDMÉNY	676

A vagyon felhasználásának bemutatása

A KHT a 2009 évben befolyt pénzeszközöket a célszerinti tevékenysége folytatásához használta fel.

A közhasznú szervezet vezető tisztségviselőinek nyújtott juttatások értéke, összege

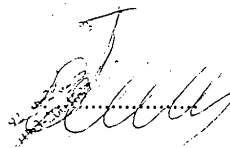
A KHT ügyvezetője tevékenysége ellátásáért díjazásban nem részesül.

A KHT Felügyelő bizottsága 3 főből áll.

A számukra kifizetett 2009 évi tiszteletdíj összesen: 1.920 eFt./év

„SZENT BORBÁLA OTTHON”
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
7300 Komló, Ságvári u. 10.
Adószám: 21833953-2-02 **2**

Komló, 2010.január 30



Könyvvizsgálói nyilatkozat

Címzett: Magyar Államkincstár
Baranya megyei Területi Igazgatóság
7633 Pécs, Szigeti út. 33/A

Támogatásban részesülő intézmény neve: Szent Borbála Otthon Nonprofit
Közhasznú KFT
Adószám: 21833953-2-02
Cégjegyzékszám: cg-02-09-074340
Székhely: 7300 Komló, Ságvári u. 10.

Nyilatkozom, hogy a Szent Borbála Szociális Ellátó Közhasznú Társaság részére
2009 évben folyósított

75.122.240 Ft normatív állami hozzájárulás és
272.600 Ft szociális továbbképzés, szakképzés

**75.394.840 Ft összes folyósított támogatás felhasználása az elszámolása a
vonatkozó előírásoknak megfelelő.**

2009 évben folyósításra került:

2008 évi elszámolási különbözet: 797.990 Ft

Nyilatkozom, hogy a folyósított normatív hozzájárulás és támogatás elszámolása
jogszerűen történt.

Nyilatkozatomat a 2005 évi CLIII. Tv 30§ (11) alapján adtam ki.

Pécs, 2010. január 14.

Szücsné Varga Kovács Margit
Bejegyzett könyvvizsgáló
001653
72-525-478
ECOTIPP KFT