

## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

**Készült:**

**Az Egészségügyi Nonprofit Kft-Fonyód  
8640 Fonyód Szent István u. 27  
2019. évi  
Egyszerűsített éves beszámolóhoz**

**Adószám:**

**18767311-2-14**

**Statistikai számjel:**

**18767311-8622-599-14**

**Cégjegyzék száma:**

**14-09-308820**

**Jelentést készítette:**

**Ihász Istvánné főkönyvelő**

**A jelentés készítésének időpontja : 2020. február 28.**



**Dr.Bárczi Tamás János  
ügyvezető**



**Ihász Istvánné  
főkönyvelő**

Egészségügyi Ellátást Szervező és Működtető Nonprofit  
Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság - Fonyód  
8640 Fonyód, Szent István u. 27.  
Telefon: 85/560-970, 560-980  
Adószám: 18767311-2-14  
1.

## **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**Az**

**Egészségügyi Ellátást Szervező és Működtető Nonprofit Kiemelkedően  
Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság-Fonyód**

**8640 Fonyód, Szent István u.27.**

**2019.évi beszámolójához.**

Az Egészségügyi Ellátást Szervező és Működtető Közhasznú társaság-Fonyód 1997.november 1-jén alakult. Kiemelkedően közhasznú szervezetként 1998 február 19.-én került nyilvántartásba.

A Gazdasági Társaságokról szóló 2006 évi IV.tv 365 § (3) rendelkezése szerint társaságunk Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságként működik 2009-év elejétől.

Könyvvizetés módja: Kettős könyvvitel.  
Mérlegkészítés módja: Egyszerűsített éves beszámoló  
A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 9.§ (2)  
Eredmény kimutatás: Egyszerűsített éves beszámolót készítő szervezetek  
közhasznú eredménykimutatása  
224/2000/XII.19 / Korm.rend. 3§ (5) és 6 § szerint  
Gazdasági tevékenységét 1998.január 1-jével kezdte meg.

A társaság tevékenységi körei:

1. Közhasznú tevékenység
  - Járóbeteg szakorvosi ellátás
  - Egyéb humán egészségügyi tevékenység
2. Üzletszerű gazdasági tevékenység
  - Foglalkozás –egészségügyi tevékenység
  - Ingatlan bérbeadás

Társaságunkat a Fonyódi Önkormányzat alapította  
113.860 e/Ft törzstőkével.

A telek, ingatlan és átadott eszközök értéke 108.860 e/Ft,  
alapítói készpénztőke 5.000 e/Ft.

Az átadott törzstőkéből a telek, ingatlan és eszközök értéke hivatalos  
értékbecsléssel került megállapításra, a készpénzt pedig alapításkor bocsátotta az  
akkori Kht rendelkezésére.

## **ESZKÖZÖK:**

### **Immateriális javak és tárgyi eszközök:**

- Értékelésük hivatalos értébecslés /átadott eszközök esetében/
- Illetve a vásárolt bruttó beszerzési értékben, értékcsökkenés elszámolás a társasági adó által elismert kulcsok, az orvosi eszközök tekintetében a számviteli politikában meghatározottak alapján történik.

Megnevezés	Bruttó érték e/Ft				Értéksökkenés e/Ft				Nettó érték e/Ft	
	Nyitó	2019.évi változás		Záró	Nyitó	2019.évi változás		Záró	Nyitó	Záró
		Beszerezés	Kivezetés			Elszámolt	Kivezetett			
Befejezetlen beruh.	0			0					0	0
Immateriális javak	6278	0	0	6278	6278	0		6278	0	0
Ingatlanok	522598	0	-156	522442	114867	10357	-96	125128	407731	397314
ebből épület	499330			499330	110384	9987		120371	388946	378959
építmény	9118		-156	8962	4483	370	-96	4913	4635	4049
telek	14150			14150	0			0	14150	14150

Gépek	296585	7766	-5091	299260	250894	11443	-5022	257315	45691	41945
orvostechnikai gépek	267212	6820	-1231	272801	228378	9111	-1162	236327	38834	36474
irodai felszerelések	17243	946	-2689	15500	12383	1466	-2689	11160	4860	4340
számítástechnikai gépek	12130		-1171	10959	10133	866	-1171	9828	1997	1131
Járművek	4299			4299	1076	688		1764	3223	2535

Ingatlanok+Gépek+ Járművek összesen	823482	7766	-5247	826001	366837	22488	-5118	384207	456645	441794
--	--------	------	-------	--------	--------	-------	-------	--------	--------	--------

Mindösszesen:	829760	7766	-5247	832279	373115	22488	-5118	390485	456645	441794
---------------	--------	------	-------	--------	--------	-------	-------	--------	--------	--------

**Készletek:**

- Intézményünknel készlet raktáron nincs.

**Követelések:****14.111 e/Ft**

- Áruszállításból és szolgált. / vevők / 14.111 e/Ft

A fenti vevői tartozásból legjelentősebbek:

Önkormányzat Fonyód ügyeleti díj 8.544 e/Ft

Andokplasztika 2.700 e/Ft

Önkormányzat B.fenyves 852 e/Ft

**Pénzeszközök:****73.707 e/Ft**

- Pénztár 14 e/Ft
- Bank 73.693 e/Ft

- Ebből 2.751 e/Ft EFI fenntartási időszak visszafizetési kötelezettség

- 2019–évben kiutalt 2020-ban felhasználható EFOP pályázat összege 10.106 e/Ft.

## **FORRÁSOK:**

**Saját tőke:** **161.474 e/Ft**

- Induló tőke	113.860 e/Ft
- Eredménytartalék	52.122 e/Ft
- Tárgyévi eredmény	
közhasznú tevékenységből.	-5.019 e/Ft
- Tárgyévi eredmény	
vállalkozási tevékenységből	511 e/Ft

2019.évi tőke csökkenés -4.508 e/Ft

Saját tőke 2019. évi záró állomány **161.474 e/Ft**

**Céltartalék :** **25.000 e/Ft**

**Kötelezettségek:** **64.482 e/Ft**

- Rövid lejáratú kötelezettség	<b>44.504 e/Ft</b>
- Szállító	16.401 e/Ft
- Egyéb	28.103 e/Ft

### **Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek**

december havi bér: 8.068 e/Ft

december havi adók és befizetendő járulékok: 7.178 e/Ft

TÁMOP-6.1.2-11/3-2012-0041 azonosítószámmal  
nyilvántartott projekt fenntartási működtetésének  
támogatásából visszafizetési kötelezettség : 2.751 e/Ft

EFOP pályázat 2019–évben kiutalt 2020-ban  
felhasználható összege: 10.106 e/Ft.

- **Hosszú lejáratú kötelezettség** **19.978 e/Ft**  
Fonyód Város Önkormányzata által nyújtott tagi kölcsön  
Dél-dunántúli Operatív Program támogatási rendszeréhez  
szükséges önerő.

**Passzív időbeli elhatárolás:****278.656 e/Ft**

- Fejlesztési célú elhatárolás 277.677 e/Ft
- Mérlegford. előtti időszakot terhelő 979 e/Ft

A fejlesztési célú elhatárolások között szerepel a Humán Erőforrás Program pályázati projekt keretében beszerzett eszközök , a DDOP pályázati projekt valamint a TÁMOP keretében beszerzett eszközök nettó értékének elhatárolt összege is.

**FOGLALKOZTATÁS:**

- Statisztikai állományi létszám **36 fő**
- Összes bérköltség **141.758 e/Ft**
  - Ebből
  - TÁMOP EFI 7.317 e/Ft
  - EFOP 15.595 e/Ft
- Tiszteletdíjak **300 e/Ft**
- Egyéb bérjellegű **2.223 e/Ft**
  - Ebből TÁMOP EFI 350 e/Ft

Az Egészségügyi Kft-Fonyód Igazgatója , a Felügyelő Bizottsági tagok az alapító által meghatározottak szerint kapják díjazásukat.  
2019. évben az alábbi jogcímen és összeggel kerültek kifizetésre

Megbízási díj	5.917 e/Ft	1 fő
<u>Tiszteletdíj</u>	<u>300 e/Ft</u>	<u>3 fő</u>
<b>Összesen:</b>	<b>6.217 e/Ft</b>	

## **BEVÉTELEK ALAKULÁSA:**

**2019.évi bevétel összesen:**

**439.609 e/Ft**

- *Ebből :*

- *TÁMOP EFI*

*22.449 e/Ft*

- *EFOP*

*18.852 e/Ft*

- Közhasznú tevékenység bevétele

413.801 e/Ft

OEP finansz.

310.408 e/Ft

OEP-en kívüli bevételek

103.393 e/Ft

- Vállalkozási tevékenység bevétele

25.808 e/Ft



## **KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ALAKULÁSA:**

**2019.évi költség és ráfordítás összesen:** **444.117 e/Ft**

- Ebből :  
- TÁMOP EFI 22.109 e/Ft  
- EFOP 18.471 e/Ft

**Anyagjellegű ráfordítások:** **251.756 e/Ft**

-Ebből  
- TÁMOP EFI 13.243 e/Ft  
- EFOP 74 e/Ft

- Közhasznu tevékenység 237.909 e/Ft  
-Ebből  
- TÁMOP EFI 13.243 e/Ft  
- EFOP 74 e/Ft

- Vállalkozási tevékenység 13.847 e/Ft

- Anyag költség 34.156 e/Ft  
- Anyagjellegű 217.600 e/Ft

**Személyi jellegű ráfordítások:** **166.696 e/Ft**

-Ebből  
- TÁMOP EFI 8.865 e/Ft  
- EFOP 18.397 e/Ft

- Közhasznu tevékenység 156.521 e/Ft  
-Ebből  
- TÁMOP EFI 8.866 e/Ft  
- EFOP 18.397 e/Ft

- Vállalkozási tevékenység 10.175 e/Ft

- Bérköltség 141.758 e/Ft  
-Ebből  
- TÁMOP 7.317 e/Ft  
- EFOP 15.595 e/Ft

- Bérk.terh.járu. 22.415 e/Ft  
-Ebből  
- TÁMOP EFI 1.199 e/Ft  
- EFOP 2.802 e/Ft

- Tiszteletdíj 300 e/Ft

- Személyi jell. 2.223 e/Ft

- Ebből

-TÁMOP EFI 350 e/Ft

**Értékcsökkenés leírás:**

**23.730 e/Ft**

- Közhasznú tevékenység 22.503 e/Ft

- Vállalkozási tevékenység 1.227 e/Ft

- Terv szerinti értékcsökk. 22.488 e/Ft

- Kisértékű tárgyi eszk. 1.242 e/Ft

**Egyéb ráfordítások:**

**1.111 e/Ft**

- Közhasznú tevékenység 1.111 e/Ft

**Pénzügyi műveletek ráford:**

**824 e/Ft**

- Közhasznú tevékenység 776 e/Ft

-Vállalkozási tevékenység 48 e/Ft

**Adózás előtti eredmény  
közhasznú tevékenységből:**

**-5.019 e/Ft**

**Adózás előtti eredmény  
vállalkozási tevékenységből:**

**511 e/Ft**

**Adózott eredmény:**

**-4.508 e/Ft**

### **Tájékoztató adatok:**

A társaság tevékenysége során keletkezett veszélyes hulladék elszállításához szerződésünk folyamatos.

A társaság könyvvizsgálatát Hajdu Gyula  
(7439 Bodrog Kossuth Lajos utca 114) bejegyzett könyvvizsgáló látja el  
a tulajdonos Képviselő-testület 172/2012.(IX.27.) határozata alapján.

Engedély száma: 001441

A könyvvizsgálatért társaságunk bruttó 533.400-Ft- ot fizet 2019 évre.

A társaság egyszerűsített éves beszámolóját és a kiegészítő mellékletet  
Ihász Istvánné ( 8640 Fonyód Blaha Lujza utca 6 ) regisztrált mérlegképes  
könyvelő készítette.

Nyilvántartási szám: 127494

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
	b	c	d
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)</b>	39906	-764
2	Adózás előtti eredmény ±	33	-4508
3	Elszámolt amortizáció +	23939	22616
4	Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±		
5	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		
6	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±		
7	Szállítói kötelezettség változása ±	13492	-6414
8	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	15874	3450
9	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-14335	-11442
10	Vevőkövetelés változása ±	692	-4691
11	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±		
12	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	211	225
13	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -		
14	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)</b>	-1089	-7766
15	Befektetett eszközök beszerzése -	1089	7766
16	Befektetett eszközök eladása +		
17	Kapott osztalék, részesedés +		
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)</b>	0	0
18	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
19	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
20	Hitel és kölcsön felvétele +		
21	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
22	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
23	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
24	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
25	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
26	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
27	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
28	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±</b>	38817	-8530