

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Készült:

**Az Egészségügyi Nonprofit Kft-Fonyód
8640 Fonyód Szent István u. 27
2016. évi
Egyszerűsített éves beszámolóhoz**

Adószám:

18767311-2-14

Statisztikai számjel:

18767311-8622-599-14

Cégjegyzék száma:

14-09-308820

Jelentést készítette:

Ihász Istvánné főkönyvelő

A jelentés készítésének időpontja : 2017. február 28.

**Dr.Ács Zoltán
ügyvezető**

**Ihász Istvánné
főkönyvelő**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Az

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

8640 Fonyód, Szent István u.27.

2016.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.

	Bruttó érték e/Ft				Értékcsökkenés e/Ft				Nettó érték e/Ft	
Megnevezés	Nyitó	2016.évi változás		Záró	Nyitó	2016.évi változás		Záró	Nyitó	Záró
		Beszerzés	Kivezetés			Elszámolt	Kivezetett			
Befejezetlen beruh.	0			0					0	0
Immateriális javak	6278	0	0	6278	6278	0		6278	0	0
Ingatlanok	521649	0	0	521649	83830	10339	0	94169	437819	427480
ebből épület	498381			498381	80459	9968		90427	417922	407954
építmény	9118			9118	3371	371		3742	5747	5376
telek	14150			14150	0			0	14150	14150

Gépek	272062	23170	-4512	290720	188092	26292	-3917	210467	83970	80253
orvostechikai gépek	249270	19357	-4447	264180	170438	24938	-3852	191524	78832	72656
irodai felszerelések	13299	3702		17001	8557	954		9511	4742	7490
számítástechnikai gépek	9493	111	-65	9539	9097	400	-65	9432	396	107
Járművek	4050	0	0	4050	3240	0	0	3240	810	810

Ingatlanok+Gépek+ Járművek összesen	797761	23170	-4512	816419	275162	36631	-3917	307876	522599	508543
--	--------	-------	-------	--------	--------	-------	-------	--------	--------	--------

Mindösszesen:	804039	23170	-4512	822697	281440	36631	-3917	314154	522599	508543
----------------------	--------	-------	-------	--------	--------	-------	-------	--------	--------	--------

Készletek:

- Intézményünknel készlet raktáron nincs.

Követelések:**6.312 e/Ft**

- Áruszállításból és szolgált. / vevők / 5.922 e/Ft
- Egyéb követelés 390 e/Ft

A fenti vevői tartozásból legjelentősebbek:

- Önkormányzat Fonyód ügyeleti díj 1 628 e/Ft
- Polgár Irén Gyógyászati bolt 1.384 e/Ft
- Önkormányzat B.fenyves ügyeleti díj 659 e/Ft

Pénzeszközök:**45.439 e/Ft**

- Pénztár 186 e/Ft
- Bank 45.253 e/Ft
 - Ebből 10.647 e/Ft EFI fenntartási időszak visszafizetési kötelezettség
 - 2017 februárban 4.156 e/Ft visszafizetés megtörtént 2015-évi fel nem használt összeg.
 - 6.491 e/Ft visszafizetési kötelezettség a közeljövőben teljesítendő 2016-évi fel nem használt összeg.

Aktív időbeli elhatárolások:**364 e/Ft**

- Bevételek: 2016.évre szóló 359 e/Ft
- Kiadások : 2017.évre szóló 5 e/Ft

FORRÁSOK:

Saját tőke: **163.899 e/Ft**

- Induló tőke	113.860 e/Ft
- Eredménytartalék	50.909 e/Ft
- Tárgyévi eredmény közhasznú tevékenységből.	-15.987 e/Ft
- Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	15.117 e/Ft

2016.évi tőke csökkenés - 870 e/Ft

Saját tőke 2016. évi záró állomány **163.899 e/Ft**

Céltartalék : **25.000 e/Ft**

Kötelezettségek: **42.393 e/Ft**

- Rövid lejáratú kötelezettség	22.415 e/Ft
- Szállító	6.566 e/Ft
- Egyéb	15.849 e/Ft

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek december havi adók és befizetendő járulékok 5.202 e/Ft

TÁMOP-6.1.2-11/3-2012-0041 azonosítószámmal
nyilvántartott projekt fenntartási működtetésének
Támogatásából visszafizetési kötelezettség
10.647 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: **329.366 e/Ft**

- Fejlesztési célú elhatárolás	328.833 e/Ft
- Mérlegford. előtti időszakot terhelő	533 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	35 fő
- Összes bérköltség	84.423 e/Ft
- Ebből	
- TÁMOP EFI	6.604 e/Ft
- Tiszteletdíjak	300 e/Ft
- Egyéb bérjellegű	1.311 e/Ft
- Ebből TÁMOP EFI	149 e/Ft

Az Egészségügyi Kft-Fonyód igazgatója , a Felügyelő Bizottsági tagok az alapító által meghatározottak szerint kapják díjazásukat.
2016. évben az alábbi jogcímen és összeggel kerültek kifizetésre

Megbízási díj	4.800 e/Ft	2 fő
Tiszteletdíj	300 e/Ft	3 fő
Összesen:	5.100 e/Ft	

BEVÉTELEK ALAKULÁSA:

2016.évi bevétel összesen:

298.002 e/Ft

- Közhasznú tevékenység bevétele	273.931 e/Ft
OEP finansz.	196.752 e/Ft
OEP-en kívüli bevételek	77.179 e/Ft

- *Ebből :*

- <i>TÁMOP EFI</i>	18.709 e/Ft
- <i>TÁMOP foglalkoztatási</i>	487 e/Ft

- Vállalkozási tevékenység bevétele	24.071 e/Ft
-------------------------------------	-------------

Kedvezményezett bevételi arány meghatározása:

- Közhasznú tevékenység bevétele	<u>273.931 e/Ft</u>	
- Összes bevétel	298.002 e/Ft	91,922 %

Kedvezményezett bevételi arány 91,922%

Adózás alá eső adóalap nincs mivel a vállalkozási tevékenység árbevétele nem érte el az összes árbevétel 15%-át.

KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ALAKULÁSA:

2016.évi költség és ráfordítás összesen: **298.872 e/Ft**

-Ebből
- TÁMOP EFI 18.709 e/Ft

Anyagjellegű ráfordítások: **150.627 e/Ft**

-Ebből
- TÁMOP EFI 9.985 e/Ft

- Közhasznú tevékenység 145.820 e/Ft

-Ebből
- TÁMOP EFI 9.985 e/Ft

- Vállalkozási tevékenység 4.807 e/Ft

- Anyag költség 29.196 e/Ft

- Anyagjellegű 121.431 e/Ft

Személyi jellegű ráfordítások: **107.845 e/Ft**

-Ebből
- TÁMOP EFI 8.536 e/Ft

- Közhasznú tevékenység 104.030 e/Ft

-Ebből
- TÁMOP EFI 8.536 e/Ft

- Vállalkozási tevékenység 3.815 e/Ft

- Bérköltség 84.423 e/Ft

-Ebből
- TÁMOP EFI 6.604 e/Ft

- Bérk.terh.járu. 21.811 e/Ft

-Ebből
- TÁMOP EFI 1.783 e/Ft

- Tiszteletdíj 300 e/Ft

- Személyi jell. 1.311 e/Ft

- Ebből TÁMOP EFI 149 e/Ft

Értékcsökkenés leírás:**38.723 e/Ft***- Ebből TÁMOP EFI 188 e/Ft*

- Közhasznú tevékenység 38.478 e/Ft
- Ebből TÁMOP EFI 188 e/Ft
- Vállalkozási tevékenység 245 e/Ft

- Terv szerinti értékcökk. 36.631 e/Ft
- Kisértékű tárgyi eszk. 2.092 e/Ft
- Ebből TÁMOP EFI 188 e/Ft

Egyéb ráfordítások:**596 e/Ft**

- Közhasznú tevékenység 596 e/Ft

Pénzügyi műveletek ráford:**1.081 e/Ft**

- Közhasznú tevékenység 994 e/Ft
- Vállalkozási tevékenység 87 e/Ft

**Adózás előtti eredmény
közhasznú tevékenységből:****-15.987 e/Ft****Adózás előtti eredmény
vállalkozási tevékenységből:****15.117 e/Ft****Adózott eredmény:****- 870 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 2016 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

CIASH FLOW-KIMUTAT 2016.december 31. adatok e/ Ft-an

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
	b	c	d
1	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	37871	32617
2	1 Adózás előtti eredmény ±	2304	-870
3	2 Elszámolt amortizáció +	35936	36631
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±		
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	25000	
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±		
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	-7570	2586
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-31578	12561
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-25976	-26406
10	9 Vevőkövetelés változása ±	21921	8089
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±		
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	17834	26
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -		
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
15	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-7284	-22575
16	14 Befektetett eszközök beszerzése -	7321	23169
17	15 Befektetett eszközök eladása +	37	594
18	16 Kapott osztalék, részesedés +		
19	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	-18277	0
20	17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
21	18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
22	19 Hitel és kölcsön felvétele +		
23	20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
24	21 Véglegesen kapott pénzeszköz +		
25	22 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőke szállítás) -		
26	23 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
27	24 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	18277	
28	25 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
29	26 Véglegesen átadott pénzeszköz -		
30	27 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		
31	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	12310	10042