

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Készült: Az Egészségügyi Nonprofit Kft.-Fonyód
8640 Fonyód Szent István u. 27
2021. évi
Egyszerűsített éves beszámolóhoz

Adószám: 18767311-2-14
Statisztikai számjel: 18767311-8622-572-14
Cégjegyzék száma: 14-09-308820

A kiegészítő mellékletet készítette: Jelinek István gazdasági igazgató

2022. február 28.

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.



Dr. Bárczi Tamás János
ügyvezető



Jelinek István
gazdasági igazgató

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Az

***Egészségügyi Ellátást Szervező és Működtető Nonprofit Közhasznú Korlátolt
Felelősségű Társaság - Fonyód
8640 Fonyód, Szent István u. 27.
2021.évi beszámolójához.***

Az Egészségügyi Ellátást Szervező és Működtető Közhasznú Társaság - Fonyód
1997. november 1-jén alakult.

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
 - Egyéb humán egészségügyi szolgáltatás

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 értékbecslés /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.

2021 év során sikerült megvalósítanunk a tornaterem felújítását, kerékpártároló építését.

Régi igényként jelentkezett a számítástechnikai hálózat megújítása, új szerver került beszerzésre, és megteremtettük a távleletezés lehetőségét, ami a radiológiai munkát teszi lehetővé, távoli eléréssel.

Fejlesztésre került a fizioterápiás eszközpark, beszerzésre került egy korszerű mágnesterápiás, és egy lökéshullámterápiás készülék is.

Szintén régóta esedékes volt a háziorvosi rendelőbe új bútorok beszerzése, ami szintén megvalósult 2021-ben.

15.982 e/Ft beszerzési értékű tárgyi eszköz selejtezése valósult meg tárgyévben, amik döntően 2008, 2010 évben történt beszerzések voltak. Minden selejtezett eszköz teljes egészében leamortizált, és nem használt állapotú volt.

Megnevezés	Bruttó érték e/Ft			Értéksökkenés e/Ft				Nettó érték e/Ft	
	Nyitó	2021.évi változás		Nyitó	2021.évi változás		Záró	Nyitó	Záró
		Beszerzés	Kivezetés		Elszámolt	Kivezetett			
Befejezetlen beruházás	1016	0	-1016	0				1016	0
Immateriális javak	6278	9675	-6191	9762	6278	-6191	1603	0	8072
Ingatlanok	522442	4393	0	526835	135481	0	10547	386961	380807
ebből épület	499330	0	0	499330	130358	0	9986	368972	358986
építmény	8962	4393	0	13355	5123	0	561	3839	7671
telek	14150	0	0	14150	0	0	0	14150	14150

Gépek	302202	13920	-9791	306331	269061	10952	-9791	270222	33141	36109
orvostechnikai gépek	275035	6582	-6675	274942	245648	8224	-6675	247197	29387	27745
irodai felszerelések	15693	1994	-623	17064	12750	1508	-623	13635	2943	3429
számítástechnikai gépek	11474	5344	-2493	14325	10663	1220	-2493	9390	811	4935
Járművek	4299	0	0	4299	2452	688	0	3140	1847	1159

Ingatlanok+Gépek+Járművek összesen	828943	18313	-9791	837465	406994	22187	-9791	419390	421949	418075
------------------------------------	--------	-------	-------	--------	--------	-------	-------	--------	--------	--------

Mindösszesen:	836237	27988	-16998	847227	413272	23790	-15982	421080	422965	426147
---------------	--------	-------	--------	--------	--------	-------	--------	--------	--------	--------

Készletek:

- Intézményünk 2021-ben 2.423.950 Ft értékben kapott adományt az S.O.S Szolgálat Alapítványtól, ami kötszert, és sebészi maszkot tartalmazott. Az év során történt felhasználást követően az év végi raktári készlet:

1.960 e/Ft

Követelések:

6.485 e/Ft

- Áruszállításból és szolgáltatásból / vevők / 5.499 e/Ft

A fenti vevői tartozásból legjelentősebbek:

Önkormányzat Fonyód ügyeleti díj 2.301 e/Ft

Önkormányzat Balatonfenyves 984 e/Ft

- Költségvetési kiutalási igény (gyed, csed, táppénz) 873 e/Ft

Pénzeszközök:

109.234 e/Ft

- Pénztár 197 e/Ft

- Bank 109.037 e/Ft

- Ebből 2.849 e/Ft az EFI 2020, 2021 évi fenntartási időszak visszafizetési kötelezettsége

FORRÁSOK:

Saját tőke: **213.077 e/Ft**

- Induló tőke	113.860 e/Ft
- Eredménytartalék	57.930 e/Ft
- Tárgyévi eredmény	
közhasznú tevékenységből.	39.884 e/Ft
- Tárgyévi eredmény	
vállalkozási tevékenységből	1.403 e/Ft

2021.évi tőke növekedés 41.287 e/Ft

Saját tőke 2021. évi záró állomány **213.077 e/Ft**

Céltartalék : **5.461 e/Ft**

Kötelezettségek: **66.822 e/Ft**

- Rövid lejáratú kötelezettség	46.844 e/Ft
- Szállítók	10.496 e/Ft
- Egyéb	36.348 e/Ft

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek

december havi nettó bér: 14.975 e/Ft

december havi adók és befizetendő járulékok: 18.505 e/Ft

TÁMOP-6.1.2-11/3-2012-0041 azonosítószámmal
nyilvántartott projekt fenntartási működtetésének
támogatásából visszafizetési kötelezettség: 2.849 e/Ft

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

Passzív időbeli elhatárolás:**258.465 e/Ft**

- | | |
|---|--------------|
| - Fejlesztési célú elhatárolás | 255.972 e/Ft |
| - Működési célú elhatárolás | 1.960 e/Ft |
| - Mérlegforduló előtti időszakot terhelő kltsg. | 534 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.

FOGLALKOZTATÁS:

- | | |
|---|---------------------|
| - Statisztikai állományi létszám | 39 fő |
| - Összes foglalkoztatotti létszám 2021. dec. 31.-én | 45 fő |
| ebből nyugdíjasok száma | 7 fő |
| - Összes bérköltség | 265.134 e/Ft |
| <i>Ebből</i> | |
| - TÁMOP EFI | <i>11.556 e/Ft</i> |
| - Egyéb bérjellegű juttatás | 2.060 e/Ft |

2020. évi C. törvény az egészségügyi szolgálati jogviszonyról életbe lépésének köszönhetően nőtt az intézményünkben foglalkoztatottak száma. A tv. szándékával egyezően nőtt az alkalmazotti orvoslétszám, és csökkent a külső szolgáltatók száma.

Az Egészségügyi Kft-Fonyód Igazgatója 2021 március 1-től a korábbi időszaktól eltérően nem megbízási díjjal, hanem munkaviszonyban, munkabér ellenében látja el ügyvezetői feladatait, a Felügyelő Bizottsági tagok, az alapító által meghatározottak szerint kapják díjazásukat.

2021. évben az alábbi jogcímen és összeggel kerültek kifizetésre

Megbízási díj	1.061 e/Ft	1 fő
Tiszteletdíj	300 e/Ft	3 fő

Összesen: 1.361 e/Ft

BEVÉTELEK ALAKULÁSA:

2021. évi bevétel összesen:

559.270 e/Ft

- Ebből :	
- TÁMOP EFI	24.043 e/Ft
- EFI-LEK	4.534 e/Ft

- Közhasznú tevékenység bevétele 531.282 e/Ft

NEAK finansz.	425.995 e/Ft
NEAK-on kívüli bevételek	105.287 e/Ft

- Vállalkozási tevékenység bevétele 27.987 e/Ft

KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ALAKULÁSA:

2021.évi költség és ráfordítás összesen:

506.890 e/Ft

- Ebből :	
- TÁMOP EFI	24.043 e/Ft
- EFI-LEK	4.534 e/Ft

Anyagjellegű ráfordítások:

196.068 e/Ft

- Ebből	
- alaptevékenység	181.080 e/Ft
- vállalkozói tev.	14.988 e/Ft

Személyi jellegű ráfordítások:

296.163 e/Ft

-Ebből	
- alaptevékenység	284.567 e/Ft
- vállalkozói tev.	11.596 e/Ft

- Bérköltség	265.134 e/Ft
- Személyi jellegű egyéb kif.	2.060 e/Ft
- Bérjárulékok	28.968 e/Ft

Értékcsökkenés leírás:**25.304 e/Ft**

- | | |
|--------------------------------|-------------|
| - Terv szerinti értékcsökkenés | 23.791 e/Ft |
| - Kisértékű tárgyi eszközök | 1.513 e/Ft |

**Adózás előtti eredmény
közhasznú tevékenységből:****39.884 e/Ft****Adózás előtti eredmény
vállalkozási tevékenységből:****1.403 e/Ft****Adózott eredmény:****41.287 e/Ft****Tájékoztató adatok:**

A 2021 év során a COVID 19 járvány Magyarországot érintő következményei miatt az egészségügyi járóbetegellátás területén a 2020-ban bevezetett átlagfinanszírozás került alkalmazásra az egész év során a korábban alkalmazott teljesítményalapú elszámolás helyett. Ez volt hivatva orvosolni a járványhelyzet miatti többlet, és előre nem meghatározható feladatok finanszírozását, illetve az egészségügyi szolgálati jogviszony bevezetése miatti költségnövekedést.

2021-ben véglegesen lezárult az 5 éve húzódó peres eljárásunk, ami még sajnos tárgyévben is 341 e/Ft fizetési kötelezettséggel járt.

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 2021 évre.

A társaság egyszerűsített éves beszámolóját és a kiegészítő mellékletet Jelinek István (8640 Fonyód Dr. Szalay Elemér u. 22.) regisztrált mérlegképes könyvelő készítette.

Nyilvántartási szám: 195616