

## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A Dombóvári Szent Lukács Egészségügyi Nonprofit Kft.

2012. évi beszámolójához

### 1. A VÁLLALKOZÁS BEMUTATÁSA

A vállalkozás elnevezése:	Dombóvári Szent Lukács Egészségügyi Nonprofit Kft.
Székhelye:	7200 Dombóvár, Kórház utca 39-41.
A vállalkozás működési formája:	Korlátolt felelősségű társaság
Alapítás/átalakulás:	Alapítás: 1995.06.22. közhasznú társaságként 2009.04.20-tól Nonprofit Kft. formában
Cégbíróági bejegyzés száma:	17-09-007165
Statisztikai számjele:	18853023-8610-113-17
Adószáma:	18853023-2-17
Számlavezető pénzügyintézet:	Magyar Államkincstár 10046003-00324845-00000017
Jegyzett tőke 2011.01.01-én:	6.000 eFt
Jegyzett tőke 2011.12.31-én:	6.000 eFt
Főtevékenység:	8610 fekvőbeteg-ellátás
Vezetés 2012.11.30-ig:	Dr.Schmidt László orvos ügyvezető igazgató
2012.12.01-től:	Dr.Kerekes László főigazgató
2013.03.23-ig	Schlag Judit gazdasági ügyvezető igazgató
2013.03.26-tól:	Nagy Béla mb. gazdasági igazgató
Éves nettó árbevétel 2012-ben:	2.560.159 eFt
Mérleg főösszeg 2012.12.31-én:	1.249.500 eFt
Éves beszámoló aláírására jogosult személy:	Dr. Kerekes László 7200 Dombóvár Tátika u. 11.
<i>A vállalkozás könyvvizsgálatra kötelezett:</i>	
A könyvvizsgálati teendőket ellátja:	Moosz Melinda 7200 Dombóvár Erzsébet u. 25. kamarai tagsági száma: 006661 felszámított díja 2012-ben: havi 55 eFt
A beszámoló készítéséért, a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy:	Gilicze Cecília 7252 Attala, Petőfi u. 65. PM nyilvántartási száma:165038

A **Dombóvári Szent Lukács Egészségügyi Közhasznú Társaságot** (internetes honlapja: www.szlkorhaz.hu) az 1995. június 22-i társasági szerződéssel hozta létre Dombóvár Város Önkormányzata és a ROLICARE Egészségügyi Szolgáltató Rt. Budapest.

1997. március 1-től 100%-os tulajdonos Dombóvár Város Önkormányzata (székhelye: Dombóvár, Szent István tér 1.), majd **2012. május 01. napjától 100%-os tulajdonos a Magyar Állam**. A fenntartói jogokat a GYEMSZI-re ruházta át.

Egészségügyi tevékenységet 1996. július 1-től végez az ÁNTSZ engedélye és az Országos Egészségbiztosítási Pénztár befogadó nyilatkozata alapján.

A Cégbíróság kérelem alapján 1998. május 25. napjával **kiemelten közhasznú társasággá** nyilvánította és bejegyezte. Cégbírósági határozat száma Cg. 17-14-000004/28.

A kht. törvényi kötelezettség alapján 2009. április 20-tól **Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságként** működik, Cégbírósági bejegyzés száma: Cg. 17-09-007165.

A Nkft főbb **tevékenységi köre** az alábbi:

- 5510 Szállodai szolgáltatás
- 5629 Egyéb vendéglátás
- 6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- **8559 Máshová nem sorolt egyéb oktatás**
- **8610 Fekvőbeteg-ellátás (főtevékenység)**
- **8622 Szakorvosi járóbeteg-ellátás**
- **8690 Egyéb, humán-egészségügyi ellátás**
- 8790 Egyéb bentlakásos ellátás
- 9601 Textil mosás, tisztítás
- 9603 Fizikai közérzetet javító szolgáltatás

(A vastag betűvel kiemelt tevékenységek: **közhasznú tevékenységek.** )

A Nkft. csak közhasznú céljainak megvalósítása érdekében, azokat nem veszélyeztetve végez vállalkozási tevékenységet. **A gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt a közhasznú tevékenységre fordítja.**

A közhasznú tevékenységek közül 2012. évben a **fekvőbeteg ellátás, a járóbeteg-ellátás (gondozás), egyéb humán-egészségügyi ellátás** tevékenységeket végeztük.

A fekvőbeteg ellátás keretében kezelt betegek száma és a teljesített ápolási napok a következőképpen alakultak:

	<b>Kezelt beteg (fő)</b>	<b>Teljesített ápolási nap</b>
<b>Aktív kórházi osztályok</b>	<b>6 218</b>	<b>37 407</b>
<b>Krónikus osztályok</b>	<b>4 018</b>	<b>91 784</b>
ebből: rehabilitációs osztály	2 961	71 381
krónikus belgyógyászat	524	8 285
ápolási osztály	533	12 118
<b>Egynapos ellátás</b>	<b>488</b>	<b>490</b>

**Fekvőbeteg ellátás** 415 kórházi ágyon történt, majd ez 2012.07.01-től 380 ágyra módosult.

**Az ágyak elosztása a következő:**

Ssz:	Szervezeti egység kód	Szervezeti egység megnevezése	Ágyszám: 2007.08.01.	2012.07.01.
1.	<b>11501</b>	<b>Intenzív</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
2.	<b>14601</b>	<b>Sürgősségi fogadóhely</b>	<b>x</b>	
3.	<b>M9101</b>	<b>Belgyógyászati típusú mátrix</b> = belgyógyászat 45 = gyermekosztály 20 = idegosztály 15 = gasztroenterológia	<b>80</b>	<b>55</b> 50 - 5
4.	<b>M09201</b>	<b>Sebészeti típusú mátrix</b> = sebészet 20 = traumatológia 15 = szül.-nőgyógy. 20 = fül-orr-gége 15	<b>70</b>	15 15 - -
5.	<b>E3101</b>	<b>Gasztroenterológia egynapos</b>	<b>x</b>	x
6.	<b>E1001</b>	<b>Ortopédia egynapos</b>	<b>x</b>	x
7.	<b>E1101</b>	<b>Urológia egynapos</b>	<b>x</b>	x
8.	<b>10400</b>	<b>Szülészet-nőgyógyászati osztály</b>		<b>15</b>
9.	<b>10500</b>	<b>Gyerekosztály</b>		<b>15</b>
		<b>Aktív fekvőbeteg szakellátás összesen:</b>	<b>155</b>	<b>155</b>

1.	<b>R2201</b>	<b>Rehabilitáció</b>	<b>40</b>	-
2.	<b>R2202</b>	<b>Mozgásszervi rehabilitáció</b>	<b>78</b>	<b>95</b>
3.	<b>R2203</b>	<b>Mozgásszervi rehab. Gunaras</b>	<b>57</b>	<b>80</b>
4.	<b>R4001</b>	<b>Kardiológiai rehabilitáció</b>	<b>23</b>	<b>23</b>
5.	<b>A2301</b>	<b>Krónikus ápolás</b>	<b>39</b>	<b>39</b>
6.	<b>C0101</b>	<b>Krónikus belgyógyászat</b>	<b>23</b>	<b>23</b>
		<b>Krónikus fekvőbeteg szakellátás összesen:</b>	<b>260</b>	<b>260</b>

<b>Intézmény összesen:</b>		<b>415</b>	<b>380</b>
----------------------------	--	------------	------------

A járőbeteg-ellátás, gondozás területén 2010. augusztus 01. napjától az engedélyezett és teljesített óraszámok:

- gondozóintézeteknél 154 szakorvosi óra
- járőbeteg szakellátásoknál 1.077 szakorvosi óra (+180 nem szakorvosi óra)

A járőbeteg-ellátás vonatkozásában a területi ellátási kötelezettség mintegy 90 ezer fő.

A rendelőintézet két telephelyen működik: Dombóvár és Tamási.

Az *egyéb humánegészségügyi ellátás* keretén belül érvényes engedélyek és szerződés alapján mozgó szakorvosi szolgálatot (gyermek és nőgyógyászati) működtettünk.

Társaságunk kettős könyvvitel vezetésére kötelezett, a számviteli törvény alapján készített **számviteli politikában** előírtaknak megfelelően „A” típusú éves beszámolót és „A” típusú összköltség eljárással készülő eredménykimutatást készít, a szükséges adatok összeállítása érdekében költségeit az 5-ös költségnem számlán vezeti (háttérgyűjtés folyik költséghely-költségviselő részletezésre is).

Eszközeink értékelése összhangban van a törvényi előírásokkal. A tárgyi eszközök a mérlegben nettó értéken szerepelnek, társaságunk nem él a piaci felértékelés lehetőségével. Az értékcsökkenési leírást a vagyonszármegkezdésben értékelt eszközök után, egyedi minősítés alapján a várható elhasználási idő alapulvételével, lineáris, százalékos kulcs alapján számoljuk el.

A 100 ezer forint egyedi bekerülési érték alatti tárgyi eszközök esetén használatbavételkor, egy összegben számoljuk el az értékcsökkenést. Jelentős maradványértéket csak a járművek esetén veszünk figyelembe, csak ezek értékesítése tervezett.

A mérlegkészítés időpontja február 28.

### ***Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet***

Az alapítók a Nkft-t vagyonnal nem látták el, az Önkormányzat az egészségügyi tevékenység működtetéséhez szükséges vagyont ingyenes, tartós használatba adta, mely az állami átvételt követően is a kórház használatában maradt.

Az alapítás óta beszerzett **tárgyi eszközök állományát** 2012. december 31-én, az állományban tárgyévben bekövetkezett változásokat, valamint a tárgyévi értékcsökkenési leírások összegét az alábbi táblázat mutatja (eFt-ban):

Megnevezés	Bruttó érték				Terv szerinti értékcsökkenés				Terven felüli écs.				Nettó érték	
	nyitó	növ.	csökk.	záró	nyitó	növ.	csökk.	záró	nyitó	növ.	csökk.	záró	nyitó	Záró
Immateriális javak	14 228	1.893		16 121	14 042	586		14 628				0	186	1 493
Ingtatlanok és kapcs.vé.jogok	772 558			772 558	85 169	17 210		102 379				0	687 389	670 179
Orvosi gépek, berendezések	338 528	12 790	2 586	348 732	318 548	12 440	2 586	328 402				0	19 980	20 330
Járművek	8 365			8 365	6 982			6 982	33			33	1 350	1 350
Irodai berendezések	1 200	10		1 210	1 180	30		1 210				0	20	0
Számítógépek	22 005	1 432	1 215	22 222	21 486	698	1 215	20 969				0	519	1 253
Telekommun.berendezések	873			873	873			873				0	0	0
Egyéb gépek, berendezések	169 832	4 162		173 994	134 825	6 938		141 763				0	35 007	32 231
Képzőművészeti alkotások	600			600				0				0	600	600
Kisértékű orvosi eszközök	16 529	2 048	443	18 144	16 529	2 048	443	18 144				0	0	0
Egyéb kisértékű tárgyi eszközök	53 133	7 030	1 697	58 466	53 133	7 030	1 697	58 466				0	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>1 397 851</b>	<b>29 365</b>	<b>5 931</b>	<b>1 421 285</b>	<b>652 767</b>	<b>46 980</b>	<b>5 931</b>	<b>693 816</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33</b>	<b>745 041</b>	<b>727 436</b>
Beruházások, felújítások	2 438	28 249	29 365	1 322				0				0	2 438	1 322
<b>Mindösszesen:</b>	<b>1 400 289</b>	<b>57 614</b>	<b>35 296</b>	<b>1 422 607</b>	<b>652 767</b>	<b>46 980</b>	<b>5 931</b>	<b>693 816</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33</b>	<b>747 489</b>	<b>728 758</b>

A tárgyi eszközöknél átsorolás nem történt.

### Értékvesztés tárgyévi változása

2012. évben a követelések felülvizsgálata során értékvesztést nem vezetünk ki. Egy fennálló, a mérlegkészítésig nem rendezett követelésre 312 eFt-ot számoltunk el, mert várható megtérülése igen bizonytalan.

A nyilvántartott értékvesztés a nyitó 1 269 eFt-ról 1 581 eFt-ra módosult.

### Eszközök összetételének változása:

Megnevezés	2011. év eFt	Megoszlás %	2012. év eFt	Megoszlás %
<b>Befektetett eszköz</b>	<b>747 489</b>	<b>59,94</b>	<b>728 758</b>	<b>58,32</b>
Immateriális javak	186	0,01	1 493	0,12
Tárgyi eszközök	747 303	59,93	727 256	58,20
<b>Forgóeszközök</b>	<b>201 215</b>	<b>16,14</b>	<b>221 016</b>	<b>17,69</b>
Készletek	44 045	3,53	42 224	3,38
Követelések	45 359	3,64	42 309	3,39
Pénzeszközök	111 811	8,97	136 483	10,92
<b>Aktív időbeli elhatárolás</b>	<b>298 289</b>	<b>23,92</b>	<b>299 726</b>	<b>23,99</b>
<b>Eszközök összesen:</b>	<b>1 246 993</b>	<b>100,00</b>	<b>1 49 500</b>	<b>100,00</b>

Az *aktív időbeli elhatárolások* legjelentősebb tétele a 2012. november-december hónap teljesítésére 2013. január-február hónapokban utalt OEP finanszírozás bevétel-elhatárolása (288.017 eFt, mely 12.559 eFt-tal több az előző évihez viszonyítva). A *bevételek aktív időbeli elhatárolása* tartalmazza még az év elején pénztárba befizetett, 2012. évet illető ellátási térítési díjak összegeit (671 eFt), a november-december hónapokra járó hőártámogatást (3.825 eFt), a KM Energo Investnek utólag leszámolt 2012.06. havi gázfelhasználást (5.450 eFt), valamint a Munkaügyi Központtól a közfoglalkoztatottak 12. havi támogatását (277 eFt). A *költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása* a 2012. évi vagyongépjárműbiztosítás és az egyéb előfizetések összegeiből tevődik össze (952 eFt).

### Források összetételének változása:

Megnevezés	2011. év eFt	Megoszlás %	2012. év eFt	Megoszlás %
<b>Saját tőke</b>	<b>335 659</b>	<b>26,92</b>	<b>104 173</b>	<b>8,34</b>
Jegyzett tőke	6 000	0,48	6 000	0,48
Tőketartalék	46 435	3,72	46 435	3,72
Eredménytartalék	269 418	21,61	283 224	22,67
Lekötött tartalék				
Mérleg szerinti eredmény	13 806	1,11	- 231 486	- 18,53
<b>Céltartalék</b>	<b>52 000</b>	<b>4,17</b>	<b>51 000</b>	<b>4,08</b>
<b>Kötelezettségek</b>	<b>320 566</b>	<b>25,71</b>	<b>535 813</b>	<b>42,88</b>
Hosszú lejáratú kötelezettség	0	0		
Rövid lejáratú kötelezettségek	320 566	25,71	535 813	42,88
<b>Passzív időbeli elhatárolás</b>	<b>538 768</b>	<b>43,20</b>	<b>558 514</b>	<b>44,70</b>
<b>Források összesen:</b>	<b>1 246 993</b>	<b>100,00</b>	<b>1 249 500</b>	<b>100,00</b>

A *saját tőke* nagymértékű csökkenését a jelentős negatív eredmény okozta.

Az eredményt a számviteli törvényben megfogalmazott teljesség és összemérés alapelveinek figyelembe vételével határoztuk meg. Az *eredmény alakulása* az elmúlt években (eFt-ban):

	2008.	2009.	2010.	2011.
- üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	32.755	- 84.611	10.817	- 234.547
pénzügyi műveletek eredménye	- 12.767	- 7.992	- 1.750	2.953
<u>rendkívüli eredmény</u>	<u>1.385</u>	<u>657</u>	<u>307</u>	<u>108</u>
mérleg szerinti eredmény	21.373	- 91.946	9.374	- 231.486

Az üzemi (üzleti) tevékenység negatív eredményét a kiadások, ráfordítások növekedése (ez **194.182eFt-tal magasabb** az előző évinél, mely 206.951 eFt-ban személyi jellegű ráfordítás-növekedést tartalmaz, amit csak csekély mértékben kompenzál az értékcsökkenés 5 624 eFt-os és az egyéb ráfordítások 19.890 eFt-os csökkenése) valamint az előző évinél **54.239 eFt-tal alacsonyabb bevételeink** okozzák. .

A 2012-es évben elindult likviditási gondok mérlegkészítésig sem rendeződtek, jelentős szállítói tartozást görgetünk magunk előtt, ráadásul év közben 3 alkalommal is kérnünk kellett fizetési könnyítést a NAV-tól, melyből 2013-ra átnyúló tartozás mintegy 82,7 MFt, így előreláthatólag a likviditási gondok csak hosszú távon és nagyon körültekintő gazdálkodással állíthatók helyre.

Az eredménytartalék –alakulás óta halmozódott és előző évben még jelentős- összege 51.738 eFt-ra változott, mely -19.507 eFt adózott és 71.245 eFt adózatlan eredményt tartalmaz.

Az előző években a folyamatban lévő peres ügyekre –a várható ítéletek és az előző évek tapasztalatai alapján- képzett 52 000 eFt céltartalékból 1.000 eFt-ot feloldottunk, mivel az egyik peres ügy –melyre korábban képeztünk tartalékot- számunkra kedvező ítélettel zárult. Az előző évek során veszített peres eljárás következtében megállapított élet- és keresetpótló járadék -3 évre képzett céltartalékából- az éves összegnek megfelelően 2.000 eFt feloldásával egyidejűleg az újabb harmadik évre 2.000 eFt céltartalékot képeztünk. A folyamatban lévő perek újabb céltartalék képzését nem indokolták.

2012. december 31-én az összes **céltartalék** 51.000 eFt.

A **kötelezettségeken** belül a tulajdonos Önkormányzat 30.000 eFt **kölcsöne** változatlan, a szállítói kötelezettség viszont 123.793 eFt-tal nőtt, év végén 148.218 eFt lejárt fizetési határidejű szállítói tartozásunk volt.

Az **egyéb rövid lejáratú kötelezettségek** is jelentősen nőttek: 96.254 eFt-tal, melyet elsősorban a már említett NAV-os adó- és járuléktartozás okozta.

A **Bevételek passzív időbeli elhatárolása** tartalmaz 44.356 eFt OEP által struktúra átalakításra utalt összeget, melyre költség 2012-ben még nem jelentkezett, valamint december hónapban 2013-ra előre befizetett Gunarasi térítési díjat (295eFt-ban) és a Bababarát támogatásból még fel nem használt 423 eFt-ot.

A **költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása** (1.894 eFt) tartalmazza a mérleg fordulónap után felmerült, 2012. december havi munkabajárás, az intézet 12. havi víz-csatorna és telefon költségeit, a tüdőgondozó fűtési díját, valamint a december havi számlavezetés költségét.

A **halasztott bevételek** egy része az elmúlt évek során térítés nélkül átvett, gyógyításhoz használt eszközök és a visszafizetési kötelezettség nélkül kapott pénzübeli támogatásokhoz kapcsolódóan beszerzett eszközök még el nem számolt bekerülési értéke (8.168 eFt).

Egy része a KEOP-4.2.0/A/11-2011-0227 számú projekt kapcsán Gunaras Rehabilitációs Központban Széchenyi-Tervből megvalósult napkollektor beruházásra kapott támogatás (5.718 eFt). A projekt támogatási összege 6.363 eFt.

A legnagyobb tétel a Gunarasi rekonstrukció során az elvégzett feladatokra utalt Egészségügyi Minisztériumi támogatás összegéből az üzembe helyezés után elszámolt értékcsökkenési leírással arányosan csökkentett (egyéb bevételként felszabadított) összeg (497.660 eFt). A Gunarasi Rehabilitációs Központ rekonstrukciója a HEFOP4.3.-P.-2004-08-0005/4.0 számú támogatási szerződés alapján valósult meg (teljes támogatási összeg: 666.580 eFt), a szerződés hatálya a projekt megvalósításának szerződésben foglalt befejező időpontját követő öt év elteltével -2012.december 31.- szűnik meg. A halasztott bevétel egy részének megszüntetése –a beszerzett orvosi és egyéb eszközök értékcsökkenésének elszámolása ütemében- 2014. év végével megtörténik, csupán az épületre aktivált beruházási érték elszámolása történik 2056-ig, átlag évente 11.265 eFt összegben.

**Bevételeink** jelentős részét a létesítő okiratban nevesített humánegészségügyi tevékenységek ellátására az Országos Egészségbiztosítási Pénztárral kötött érvényes szerződéseinkre utalt finanszírozás teszi ki.

Az **értékesítés nettó árbevétele** 2.350.274 eFt OEP bevételt tartalmaz.

A Nkft vállalkozási tevékenységet csak közhasznú céljainak megvalósítása érdekében, azokat nem veszélyeztetve végez. A 2012. évben elért **árbevétel** az OEP finanszírozás mellett még 209.885 eFt, melyből a főbb tételek a humánegészségügyi tevékenység árbevétele 74.648 eFt, a Gunaras kórház fürdőbelépője 1.615 eFt, az étkeztetés 10.551 eFt, a bérbeadás árbevétele 26.049 eFt, valamint a továbbszámlázott áruk és szolgáltatások árbevétele: 89.027 eFt (a legjelentősebb tétel a KM Energo Invest Kft-vel kötött szerződés szerint a kazánházi rendszer gázmotoros korszerűsítése révén intézetünk a többlet gázfogyasztást továbbszámlázza a Kft-nek, melyért cserébe kedvezményes melegvizet biztosítanak, csökkentve ezáltal a Nkft fűtési költségeit.). Ez utóbbi tételben jelentős csökkenést okozott, hogy a szerződő partnerünk fizetési nehézsége miatt 4 hónapra kényszerből leállt a gázmotor-szolgáltatás, mely mintegy 32,5 MFt bevétel-kiesést jelentett.

Az **egyéb bevételek** 61.986 eFt, az előző évihez képest 3.204 eFt-tal kevesebb.

Legnagyobb tételei a 2008-as évtől itt kimutatott, a halasztott bevételként nyilvántartott, térítés nélkül átvett eszközök és a visszatérítési kötelezettség nélkül kapott támogatásokból a Gunaras Rehabilitációs Központ kialakítása során beszerzett eszközök bekerülési értékének értékcsökkenésként elszámolt költségével arányos mértékű bevétel (2.050 eFt illetve 17.739 eFt), a tárgyévben térítés nélkül kapott anyagok, kisértékű eszközök költségként elszámolt összegével azonos bevétel (5.477 eFt), a hőártámogatás 14.491eFt, az OEP konszolidációs támogatás felhasználható része (8.543 eFt). Emellett tartalmazza a Munkaügyi Központ által utalt 7.684 eFt-ot, 882 eFt biztosítói kártérítést, a lezárult peres ügyek kapcsán a várható költségekre képzett céltartalék felhasználást (3.000 eFt), valamint saját dolgozóink által visszatérített tandíj-költséget (1.051 eFt).



A **társasági adó** alapjának meghatározásánál a szokásos vállalkozási eredmény - 231.594 eFt, a rendkívüli eredmény (+108eFt, visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatások adóévben bevételként elszámolt összege ) hatására az adózás előtti eredmény -231.486 eFt-ra módosult.

Az **adózás előtti eredményt növelő** tételek a várható kötelezettségekre képzett 2.000 eFt céltartalék, a számviteli törvény alapján megállapított értékcsökkenési leírás (46.980 eFt) és az adóévben követelésekre elszámolt értékvesztés (312 eFt).

Az **adózás előtti eredményt csökkentő** tételek az adótörvény szerinti értékcsökkenési leírás (46.980 eFt) és az előző évben költségek ellentételezésére képzett céltartalék felhasználása következtében az adóévben bevételként elszámolt összeg (3.000 eFt).

A társasági adó korrigált alapja – 232.174 eFt-ra módosult, így 2012. évben adófizetési kötelezettség nem keletkezett. A továbbvihető veszteség 93.854 eFt volt, mely 326.028 eFt-ra módosul.

A tárgyévben foglalkoztatott **munkavállalók létszáma és jövedelmeik:**

Munkaköri csoport	Átl.stat. létszám (fő)	Béreköltség (eFt)	Szem.jell. egyéb kifiz. (eFt)
Orvos	16,12	104 142	3 409
Egyéb felsőfokú	0,67	910	0
Eü. szakdolgozó	306,61	642 102	18 594
Eü.fizikai dolg.	60,46	93 759	1 450
Gazdasági, műszaki	25,54	64 456	8 598
Fizikai dolgozók	97,79	123 295	3 091
<b>Összesen:</b>	<b>507,19</b>	<b>1 028 664</b>	<b>35 142</b>

A Nkft.-nak **környezetvédelemmel** kapcsolatosan elszámolt költsége nincs, a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközzel nem rendelkezik.

A kórházi **veszélyes hulladékok** folyamatos elszállítására, megsemmisítésére szerződést kötöttünk a „Zöld Zóna” Kft-vel, mely szolgáltatásra az előző évi 13.352 eFt-tal szemben 2012. évben kifizetett összeg 13.413 eFt. Mivel a kórház ezen hulladékok tárolására megfelelő tárolóhellyel nem rendelkezik, ezért a keletkező veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagokat a „Zöld Zóna” Kft. napi rendszerességgel elszállítja, így év elején a nyitó és év végén a záró készlet is nulla.

A veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok mennyiségének év közti alakulása:

Veszélyességi osztály	megnevezése	elszállított mennyiség
Veszélyességi osztály EWC kódja	Megnevezése	Elszállított mennyiség kg/év
18 01 03	Fertőző egészségügyi hulladék	19 610
18 01 06	Mosófolyadék	9 524
09 01 01	Vizes alapú előhívó és aktiváló oldatok	50
09 01 04	Rögzítő (fixír) oldatok	48
07 05 13	Veszélyes anyagokat tart.szilárd hulladék	82

Cash flow kimutatás :

Ssz.	M e g n e v e z é s	2011. év	2012. év
1.	Adózás előtti eredmény $\pm$	13 806	-231 486
2.	<i>Elszámolt amortizáció</i> +	52 604	46 980
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás $\pm$		312
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete $\pm$	16 000	- 1 000
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye		
6.	Szállítói kötelezettség változása $\pm$	14 323	123 793
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása $\pm$	36 038	91 454
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása $\pm$	- 18 593	19 746
9.	Vevő követelések változása $\pm$	- 5 767	15 247
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélküli) változása $\pm$	18 199	- 10 688
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása $\pm$	- 20 516	- 1 437
12.	Fizetendő adó (nyereség után) -		
13.	Fizetett osztalék, részesedés -		
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (1-13. sorok)</b>	<b>106 094</b>	<b>52 921</b>
14.	<i>Befektetett eszközök beszerzése</i> -	37 898	28 249
15.	Befektetett eszközök eladása +		
16.	Kapott osztalék +		
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (14-16. sorok)</b>	<b>- 37 898</b>	<b>- 28 249</b>
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
18.	Kötvény, hitelv.megt.ép. kibocsátás bevétele +		
19.	Hitel, kölcsön felvétele +		
20.	Hosszú lej.-ra nyújtott kölcsön és elh.bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás(tőkeleszállítás) -		
23.	Kötvény és hitelv.megt.ép. visszafizetése -		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
27.	Alapítókkal sz.,ill.egyéb hosszú		
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (17-24. sorok)</b>		
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (+ I. <math>\pm</math> II. <math>\pm</math> III. sorok) <math>\pm</math></b>	<b>68 196</b>	<b>24 672</b>

Közhasznú eredmény-kimutatás (adatok eFt-ban)

	2011.	2012. év
<b>A. Összes közhasznú tevékenység bevétele</b>	<b>2 442 368</b>	<b>2 413 865</b>
1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	13 602	7 762
a.) alapítótól		
b.) központi költségvetésből		
c.) helyi önkormányzattól	5 239	1 559
d.) egyéb	8 363	6 203
2. Pályázati úton elnyert támogatás	27 229	17 739
3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	2 383 400	2 366 469
4. Tagdíjból származó bevétel		
5. Egyéb bevétel	18 137	21 895
<b>B. Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	<b>235 677</b>	<b>211 471</b>
<b>C. Összes bevétel (A+B)</b>	<b>2 678 045</b>	<b>2 625 336</b>
<b>D. Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	<b>2 429 786</b>	<b>2 626 561</b>
Anyagjellegű ráfordítás	1 291 494	1 313 691
Személyi jellegű ráfordítás	1 010 066	1 208 533
Értékcsökkenési leírás	47 975	43 193
Egyéb ráfordítások	78 674	61 025
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 577	119
Rendkívüli ráfordítások		
<b>E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai</b>	<b>234 453</b>	<b>230 261</b>
Anyagjellegű ráfordítás	124 618	115 166
Személyi jellegű ráfordítás	97 463	105 947
Értékcsökkenési leírás	4 629	3 787
Egyéb ráfordítások	7 591	5 350
Pénzügyi műveletek ráfordításai	152	11
Rendkívüli ráfordítások		
<b>F. Összes ráfordítás (D+E)</b>	<b>2 664 239</b>	<b>2 856 822</b>
<b>G. Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)</b>	<b>1 224</b>	<b>-18 790</b>
<b>H. Adófizetési kötelezettség</b>		
<b>I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)</b>	<b>1 224</b>	<b>-18 790</b>
<b>J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)</b>	<b>12 582</b>	<b>-212 696</b>
A. Személyi jellegű ráfordítások	1 072 959	1 314 480
1. Bérköltség	841 128	1 028 664
ebből - megbízási díjak	9 294	29 375
- tiszteletdíjak	9 854	1 670
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	31 993	35 142
3. Bérjárulékok	234 407	250 674
B. A szervezet által nyújtott támogatások		
ebből: rendelet szerint kötelezettségként elszámolt és továbbutalt, illetve átadott támogatás		

Az alábbi néhány mutatószám jellemzi a Nonprofit Kft. pénzügyi helyzetének alakulását:

	2010. év	2011. év	2012. év
<b>Tőkeellátottság</b> Saját tőke/összes forrás	27,15%	26,92%	8,34%
<b>Idegen tőke mértéke</b> Kötelezettségek/összes forrás	22,79%	25,71%	42,88%
<b>Likviditás</b> Forgóeszközök/rövid.lej kötelezettség	53,83%	62,77%	41,25%
<b>Tárgyi eszközök aránya</b> Tárgyi eszközök/eszközök összesen	64,30%	59,94%	58,20%
<b>Forgóeszközök aránya</b> Forgóeszközök/eszközök összesen	12,27%	16,14%	17,69%
<b>Források aránya</b> Kötelezettségek/saját tőke	83,95%	95,50%	514,35%
<b>Likviditási gyorsráta</b> Pénzeszk.+követ.+készlet/rövid lej.köt.	53,83%	62,77%	41,25%

A nonprofit kft. *ügyeinek vitelét* és *képviselét* 2012.november 30-ig az alapító Önkormányzat által kijelölt két ügyvezető végezte, 2012. december 01. napjától a tulajdonosi jogokat gyakorló GYEMSZI által kiírt főigazgatói állás betöltésére Dr. Kerekes Lászlót jelölték.

A főigazgató gyakorolja a munkáltatói jogokat a társaság alkalmazottai felett, valamint a beszámoló aláírására is ő jogosult.

A főigazgató, illetve az ügyvezetők járandósága a 2012-es üzleti évre: 14.506 eFt.

A Nkft. felügyelő szerve a három tagból álló *felügyelő bizottság*.

Tagjai: dr. Nagy Miklós (7200. Dombóvár, Szepessi u. 6), dr. Márky Imre (7200. Dombóvár, II.utca 34/B) dr. Bozó János (7629. Pécs, Komlói u. 39.)

Az üzleti év után kifizetett járandóságuk 1.670 eFt.

Dombóvár, 2013. április 25.

.....  
Dr. Kerekes László  
főigazgató