



Dombóvári Szent Lukács Egészségügyi Nonprofit Kft.
7200 Dombóvár Kórház u. 39-41.

2010. év Közhasznúsági jelentés

1. A társaság alapadatai

A **Dombóvári Szent Lukács Egészségügyi Közhasznú Társaságot** (székhelye: Dombóvár, Kórház u. 39-41., internetes honlapja: www.szlkorhaz.hu) az 1995. június 22-i társasági szerződéssel hozta létre Dombóvár Város Önkormányzata és a ROLICARE Egészségügyi Szolgáltató Rt. Budapest.

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

1997. március 1-től **100%-os tulajdonos** Dombóvár Város Önkormányzata (székhelye: Dombóvár, Szent István tér 1.).

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.

2. Közhasznú tevékenység rövid ismertetése

A társaság az alapító okiratban megfogalmazottak szerint végzi tevékenységét.

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**, melyek közül 2008. évben a **fekvőbeteg ellátás**, a **járóbeteg-ellátás** (gondozás), **egyéb humánegészségügyi ellátás** tevékenységeket végeztük.

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 **fekvőbeteg ellátás** 415 ágyon folyt (aktív ágyak száma 155, krónikus ágyaké 260).

A fekvőbeteg-ellátás területi kötelezettsége 44-61 ezer fő, szakmától függően.

A járóbeteg-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.

3. Számviteli beszámoló

a.) 2010. éves beszámoló mérlege:

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	B	c	d	E
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18.sor)	775.274		762.195
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)	1.126		581
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	1.126		581
06.	Szellemi termékek			
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17.sorok)	774.148		761.614
11.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	692.180		676.847
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	57.770		42.939
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	9.435		38.804
14.	Képzőművészeti alkotások	600		600
15.	Beruházások, felújítások	14.163		2.424
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)			
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Egyéb tartós részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	B	c	d	
27.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	119.434		145.451
28.	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	40.281		53.410
29.	Anyagok	40.277		53.335
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32.	Késztermékek			
33.	Áruk	4		75
34.	Készletekre adott előlegek			
35.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39.sorok)	43.969		48.426
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	36.150		36.671
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39.	Váltókövetelések			
40.	Egyéb követelések	7.819		11.755
41.	Követelések értékelési különbözete			
42.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)			
44.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45.	Egyéb részesedés			
46.	Saját részvények, saját üzletrészek			
47.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48.	Értékpapírok értékelési különbözete			
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	35.184		43.615
50.	Pénztár, csekkek	819		676
51.	Bankbetétek	34.365		42.939
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)	457.469		277.773
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	456.648		276.609
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	821		1.164
55.	Halasztott ráfordítások			
56.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	1.352.177		1.185.419

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	E
57.	D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	312.479		321.853
58.	I. JEGYZETT TŐKE	6.000		6.000
59.	54. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61.	III. TŐKETARTALÉK	46.435		46.435
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	351990		260.044
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
65.	1. Érték helyesbítés értékelési tartalékba			
66.	2. Valós értékelés értékelési tartalékba			
67.	VII.MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	- 91.946		9.374
68.	E. Céltartalék (63.-65. sorok)	26.000		36.000
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	26.000		36.000
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71.	Egyéb céltartalék			
72.	F. Kötelezettségek (67. + 71. + 80. sor)	437.070		270.205
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)			
74.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)	17.400		
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79.	Átváltoztatható kötvények			
80.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81.	Beruházási és fejlesztési hitelek	17.400		
82.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81. és 83.-89. sorok)	419.670		270.205
87.	Rövid lejáratú kölcsönök	30.000		30.000
88.	81. sorból: az átváltoztatható kötvények			
89.	Rövid lejáratú hitelek	16.800		17.400
90.	Vevőktől kapott előlegek	19		
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	275.632		174.317
92.	Váltótartozások			
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	97.219		48.488
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	576.628		557.361
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	2.412		1.635
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1.011		543
101.	Halasztott bevételek	573.205		555.183
102.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	1.352.177		1.185.419

Közhasznú eredménykimutatás

	2009.év	2010. év
A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	2.265.339	2.304.450
1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	7.853	15.118
a.) alapítóktól		
b.) központi költségvetésből		
c.) helyi önkormányzattól	51	2.774
d.) egyéb	7.802	12.344
2. Pályázati úton elnyert támogatás	28.179	28.179
3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	2.218.792	2.162.755
4. Tagdíjból származó bevétel		
5. Egyéb bevétel	10.515	98.398
B. Vállalkozási tevékenység bevétele	198.292	233.959
C. Összes bevétel (A + B)	2.463.631	2.538.409
D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	2.349.853	2.295.859
Anyagjellegű ráfordításai	1.203.263	1.206.607
Személyi jellegű ráfordítások	1.013.990	974.032
Értékcsökkenési leírás	50.035	43.492
Egyéb ráfordítások	74.273	68.848
Pénzügyi műveletek ráfordításai	8.293	2.880
Rendkívüli ráfordítások		
E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai	205.724	233.176
Anyagjellegű ráfordítások	105.343	122.548
Személyi jellegű ráfordítások	88.772	98.927
Értékcsökkenési leírás	4.381	4.417
Egyéb ráfordítások	6.502	6.992
Pénzügyi műveletek ráfordításai	726	292
Rendkívüli ráfordítások		
F. Összes ráfordítás (D + E)	2.555.577	2.529.035
G. Adózás előtti vállalkozási eredmény (C – F)	- 91.946	9.374
H. Adófizetési kötelezettség		
I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G – H)	- 91.946	9.374
J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A – D)	- 84.514	8.591
A. Személyi jellegű ráfordítások	1.102.762	1.072.959
1. Bérköltség	818.741	819.713
ebből - megbízási díjak	21.041	827
- tiszteletdíjak	10.994	10.536
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	24.767	27.110
3. Bérjárulékok	259.254	226.136
B. A szervezet által nyújtott támogatások		
ebből: rendelet szerint kötelezettségként elszámolt és továbbutalt, illetve átadott támogatás		

c.) 2010. éves beszámoló kiegészítő melléklete:

A **Dombóvári Szent Lukács Egészségügyi Közhasznú Társaság**ot (székhelye: Dombóvár, Kórház u. 39-41., internetes honlapja: www.szlkorhaz.hu) az 1995. június 22-i társasági szerződéssel hozta létre Dombóvár Város Önkormányzata és a ROLICARE Egészségügyi Szolgáltató Rt. Budapest.

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

1997. március 1-től **100%-os tulajdonos** Dombóvár Város Önkormányzata (székhelye: Dombóvár, Szent István tér 1.).

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 2010. évben a **fekvőbeteg ellátás, a járóbeteg-ellátás (gondozás), egyéb humán-egészségügyi ellátás** tevékenységeket végeztük.

Az **aktív kórházi fekvőbeteg-ellátás** területi kötelezettsége a 2006-os mintegy 70 ezer fős adathoz képest a 2007. április 1-jei egészségügyi reformnak köszönhetően 44 ezer és 61 ezer között mozog szakmától függően. **Krónikus fekvőbeteg ellátás** –szintén a reform hatására- a 2006-os, a megye egész területéről érvényes beutalási rend helyett 44 ezer fő beutalását teszi lehetővé, melyet többször kifogásoltuk az Egészségügyi Minisztériumban.

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

	<i>kezelt beteg</i>	<i>teljesített ápolási nap</i>
= aktív kórházi osztályok	7 071 fő	37 451
= krónikus osztályok		
- rehabilitációs osztály	3 085 fő	71 923
- krónikus belgyógyászat	437 fő	8 295
- ápolási osztály	525 fő	12 729
= egynapos	649 fő	649

Fekvőbeteg ellátás 2007. április 1-ig 407, ezt követően 415 kórházi ágyon történt.

Az ágyak elosztása a következő:

Ssz:	Szervezeti egység kód	Szervezeti egység megnevezése	Ágyszám: 2006.12.01.	2007.04.01	2007.08.01
1.	11501	Intenzív	6	5	5
2.	14601	Sürgősségi fogadóhely	x	x	x
3.	M9101	Belgyógyászati típusú mátrix = belgyógyászat 53 = gyermekosztály 20 = idegosztály 20	93	80 45 20 15	80
4.	M09201	Sebészeti típusú mátrix = sebészet 26 = traumatológia 15 = szül.-nőgyógy. 23 = fül-orr-gége 8 = szemészet 10 = urológia 9	91	70 20 15 20 15 - -	70
5.	E3101	Gasztroenterológia egynapos			x
6.	E1001	Ortopédia egynapos			x
7.	E1101	Urológia egynapos			x
		Aktív fekvőbeteg szakellátás összesen:	190	155	155

1.	R2201	Rehabilitáció	40	40	40
2.	R2202	Intenzív rehabilitáció	78	78	78
3.	R2203	Mozgásszervi rehab. Gunaras	57	57	57
4.	R4001	Kardiológiai rehab. Gunaras	23	23	23
5.	A2301	Krónikus ápolás	19	39	39
6.	C0101	Krónikus belgyógyászat		23	23
		Krónikus fekvőbeteg szakellátás összesen:	217	260	260

Intézmény összesen:			407	415	415
----------------------------	--	--	------------	------------	------------

A **járóbeteg-ellátás, gondozás** területén 2010. július 31-ig az engedélyezett és teljesített óraszámok:

- gondozóintézetek 158 szakorvosi óra
- járóbeteg szakellátások 1.073 szakorvosi óra + 180 nem szakorvosi óra,
melyek az ÁNTSZ határozata alapján 2010. augusztus 01. napjától
- gondozóintézeteknél 154 szakorvosi órára
- járóbeteg szakellátásoknál 1.077 szakorvosi órára (+180 nem szakorvosi óra)
váltak.

A járóbeteg-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 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 költségnevet számlán vezeti (háttérnyújtás folyó költséghely-költségviselő részletezésre is).

Az eszközöket, készleteket beszerzési áron tartjuk nyilván, társaságunk nem él a piaci felértékelés lehetőségével. A befektetett eszközökre a terv szerinti értékcsökkenési leírást az eszköz bruttó értéke alapján, lineárisan (állandó kulccsal) számoljuk el, negyedévente.

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 2010. évi üzleti évről készített beszámoló –törvényben előírt, kötelező- felülvizsgálatát, ellenőrzését a Régió Könyvszakértő és Számviteli Szolgáltató Kft (7200. Dombóvár, Dombó Pál u. 18., kamarai tagsági száma: 000710), ezen belül **Kiszler Ferencné** bejegyzett **könyvvizsgáló** (kamarai tags.sz.:000913) végezte. A könyvvizsgálatért felszámított éves díj: 900.000.- Ft.

A beszámoló készítéséért, a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy: **Gilicze Cecília** mérlegképes könyvelő (PM nyilvántartási száma:165038, címe: 7252 Attala, Petőfi u. 65.).

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.

Az alapítás óta beszerezett *tárgyi eszközök állományát* 2010. 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	14 156	100	28	14 228	13 030	645	28	13 647				0	1 126	581
Ingtatlanok és kapcs.vé.jogok	745 759	325		746 084	53 579	15 658		69 237				0	692 180	676 847
Orvosi gépek, berendezések	345 384	9 491	18 615	336 260	289 631	23 655	18 615	294 671				0	55 753	41 589
Járművek	8 365			8 365	6 315	667		6 982	33			33	2 017	1 350
Irodai berendezések	1 735		527	1 208	1 621	47	527	1 141				0	114	67
Számítógépek	36 159		14 150	22 009	32 784	1 513	14 150	20 147				0	3 375	1 862
Telekommun.berendezések	873			873	851	22		873				0	22	0
Egyéb gépek, berendezések	134 180	33 121	1 277	166 024	128 256	2 170	1 277	129 149				0	5 924	36 875
Képzőművészeti alkotások	600			600				0				0	600	600
Kisértékű orvosi eszközök	14 979	913	305	15 587	14 979	913	305	15 587				0	0	0
Egyéb kisértékű tárgyi eszközök	49 749	2 619	939	51 429	49 749	2 619	939	51 429				0	0	0
Összesen:	1 351 939	46 569	35 841	1 362 667	590 795	47 909	35 841	602 863	33	0	0	33	761 111	759 771
Beruházások, felújítások	14 163	34 730	46 469	2 424				0				0	14 163	2 424
Mindösszesen:	1 366 102	81 299	82 310	1 365 091	590 795	47 909	35 841	602 863	33	0	0	33	775 274	762 195

A tárgyi eszközöknél átsorolás nem történt.

Értékvesztés tárgyévi változása

2010. évben a követelések felülvizsgálata során 1 eFt értékvesztést kiveztünk, mivel a vevő továbbra is elérhetetlen, az összeg nagysága nem indokol további ráfordítást. Három fennálló, a mérlegkészítésig nem rendezett vevői követelésre újabb 1.573 eFt-ot számoltunk el, mert várható megtérülésük 0%.

A nyilvántartott értékvesztés a nyitó 159 eFt-ról 1.730 eFt-ra módosult.

Eszközök összetételének változása:

Megnevezés	2009. év eFt	Megoszlás %	2010. év eFt	Megoszlás %
Befektetett eszköz	775 274	57,34	762 195	64,30
Immateriális javak	1 126	0,09	581	0,05
Tárgyi eszközök	774 148	57,25	761 614	64,25
Forgóeszközök	119 434	8,83	145 451	12,27
Készletek	40 281	2,98	43 410	4,51
Követelések	43 969	3,25	48 426	4,09
Pénzeszközök	35 184	2,60	43 615	3,67
Aktív időbeli elhatárolás	457 469	33,83	277 773	23,43
Eszközök összesen:	1 352 177	100,00	1 185 419	100,00

Az *aktív időbeli elhatárolások* legjelentősebb tétele a 2010. november-december hónap teljesítésére 2011. január-február hónapokban utalt OEP finanszírozás bevétel-elhatárolása (275.458 eFt, mely 180.662 eFt-tal kevesebb az előző évihez viszonyítva, mivel 2010. januárban un. előrehozott utalás történt, vagyis ettől az időtől kezdve a finanszírozás 2 hónapos eltérést mutat a teljesítéssel szemben). A *bevételek aktív időbeli elhatárolása* tartalmazza még az év elején pénztárba befizetett, 2010. évet illető ellátási térítési díjak összegeit (1.135 eFt), valamint az év végén lekötött betét 2010. évi kamatát (16 eFt). A *költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása* a 2011. évi vagyon-,gépjárműbiztosítás és az egyéb előfizetések összegeiből tevődik össze (1.164 eFt).

Források összetételének változása:

Megnevezés	2009. év eFt	Megoszlás %	2010. év eFt	Megoszlás %
Saját tőke	312 479	23,11	321 853	27,15
Jegyzett tőke	6 000	0,44	6 000	0,51
Tőketartalék	46 435	3,43	46 435	3,92
Eredménytartalék	351 990	26,03	260 044	21,93
Lekötött tartalék				
Mérleg szerinti eredmény	- 91 946	- 6,79	9 374	0,79
Céltartalék	26 500	1,92	36 000	3,04
Kötelezettségek	437 070	32,32	270 205	22,79
Hosszú lejáratú kötelezettségek	17 400	1,29		
Rövid lejáratú kötelezettségek	419 670	31,03	270 205	22,79
Passzív időbeli elhatárolás	576 628	42,64	557 361	47,02
Források összesen:	1 352 177	100,00	1 185 419	100,00

A **saját tőke** növekedését a 2010. évi eredmény okozza.

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

	2007.	2008.	2009.	2010.
- üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	8.264	32.755	- 84.611	10.817
- pénzügyi műveletek eredménye	- 12.142	- 12.767	- 7.992	- 1.750
- <u>rendkívüli eredmény</u>	<u>23.177</u>	<u>1.385</u>	<u>657</u>	<u>307</u>
- mérleg szerinti eredmény	19.299	21.373	- 91.946	9.374

Az üzemi (üzleti) tevékenység pozitív eredményét a kiadások, ráfordítások csekély mértékű növekedését (20.696eFt) meghaladóan növekvő bevételeink adják (összességében 74 732 eFt növekedés összetétele: míg az OEP finanszírozás éves szinten 59.189 eFt-tal csökkent, az árbevétel 38.749 eFt-tal, az egyéb bevételeink 95.172 eFt-tal növekedtek).

Az egyéb bevételek jelentős növekedése az év végén leutalt un. konszolidációs támogatásnak köszönhető, melyet az OEP-től a 2010. november 30-i szállítói tartozások fedezeteként kaptunk (89.602 eFt).

A 2010-es évtől a számviteli politikában módosítottuk a mérlegkészítés időpontját február 28-ra, mivel az Egészségügyért felelős államtitkár felkérésére a 2010. december 31-i fordulónapra készített éves beszámolót csatolni kellett volna egy március 16-án esedékes teljeskörű intézményi adatszolgáltatáshoz (a levélben közölt határidő többszöri módosítása után a beszámolót végül csak május 31-ig kell csatolni), valamint a megváltozott finanszírozási ütemezés miatt (az eddigi teljesítést követő 3 hónap csúszással utalt finanszírozás helyett 2010. január hónapban áttértek a 2 hónapos elszámolásra).

A mérlegkészítésig likviditási gondjaink nem voltak - köszönhetően a decemberi szállítói tartozásra utalt támogatásnak-, de a jelentős alulfinanszírozás és a várható további (a kórházakat negatívan érintő) finanszírozási és egyéb változások tükrében előre látható, hogy év végére ismét likviditási gondokkal fogunk szembesülni.

Az eredménytartalék –alakulás óta halmozódott- 260.044 eFt összege -2.725 eFt adózott és 262.769 eFt adózatlan eredményt tartalmaz.

Az előző években a folyamatban lévő peres ügyekre –a várható ítéletek és az előző évek tapasztalatai alapján- képzett 26 000 eFt céltartalékhoz újabb 10.000 eFt-ot képeztünk az egyik peres ügyben szereplő igen jelentős perösszeg és a már közbenső ítélettel megítélt – általunk fellebbezett- kártérítési felelősségre tekintettel. Az előző évek során vesztett 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.

2010. december 31-én az összes **céltartalék** 36.000 eFt.

A **kötelezettségeken** belül a tulajdonos Önkormányzat 30.000 eFt **kölcsöne** változatlan, a szállítói kötelezettség 101.315 eFt-tal csökkent, év végén lejárt fizetési határidejű szállítói tartozásunk nem volt (köszönhetően a konszolidációs támogatásnak).

Az **egyéb rövid lejáratú kötelezettségek** 48.731 eFt-tal csökkentek, mivel év végén a finanszírozási előlegből kifizettük a béreket.

A **rövid lejáratú hitelek** a Gunarasi rekonstrukcióhoz felvett, 2011-ben lejáró beruházási hitel utolsó éves részleteit tartalmazza (fedezetük az OEP finanszírozás), így a **hosszú lejáratú kötelezettségünk** megszűnt.

A **költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása** (543 eFt) tartalmazza a mérleg fordulónap után felmerült, 2010. december havi munkabajárás és a 11-12. havi e.On rendszertámogatás költségeit.

A **halasztott bevételek** az elmúlt évek során térítés nélkül átvett, gyógyításhoz használt eszközök és a visszafizetési kötelezettség nélkül kapott pénzbeli támogatásokhoz kapcsolódóan beszerzett eszközök még el nem számolt bekerülési értékéből (13.190 eFt, melyből 10.751 eFt a tulajdonos Önkormányzattól aggregátor beszerzésére kapott támogatás), valamint a Gunarasi rekonstrukció során az elvégzett feladatokra utalt Egészségügyi Minisztériumi támogatás összegéből az üzembe helyezés után elszámolt értékcsökkenési leírással csökkentett összegből (541.993 eFt) tevődik össze. (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 - 2013.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 aktívált beruházási érték elszámolása történik 2056-ig, átlag évente 11.265 eFt összegben.)

A **likviditás** javítására 50.000 eFt folyószámlahitel-keretet tartottunk fenn, melyet az év során többször is igénybe vettünk.

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** 2.144.390 eFt OEP bevételt tartalmaz.

A Nkft vállalkozási tevékenységet csak közhasznú céljainak megvalósítása érdekében, azokat nem veszélyeztetve végez. A 2010. évben elért **árbevétel** az OEP finanszírozás mellett még 252.088 eFt, melyből a főbb tételek a humánegészségügyi tevékenység árbevétele 80.854 eFt, a Gunaras kórház fürdőbelépője 2.100 eFt, az étkeztetés 10.199 eFt, a bérbeadás árbevétele 23.574 eFt, valamint a továbbszámolt árak és szolgáltatások árbevétele: 129.102 eFt (a legjelentősebb tétel a KM Energo Invest Kft-vel kötött szerződés szerint a kazánházi rendszer gázmotoros korszerűsítése révén intézetünk a többlet gázfogyasztást továbbszámolja a Kft-nek, melyért cserébe kedvezményes melegvizet biztosítanak, csökkentve ezáltal a Nkft fűtési költségeit.).

Az **egyéb bevételek** az előző évihez képest történt növekedése 95.172 eFt.

Legkiemelkedőbb tétele a 89.602 eFt OEP konszolidációs támogatás. Emellett tartalmaz a Munkaügyi Központ által utalt 4.263 eFt-ot, 1.019 eFt biztosítói kártérítést, a lezárult peres ügyek kapcsán a várható költségekre képzett céltartalék felhasználást (2.000 eFt), rehabilitációs hozzájárulás túlfizetést (3.649 eFt), valamint a tulajdonos önkormányzattól kapott –a gyermek ideggyógyászati bölcsődéből történő átköltöztetésével kapcsolatos - vissza nem térítendő támogatást (2.249 eFt). A 2008-as évtől itt kerül kimutatásra 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 azonos mértékű bevétel (3.496 eFt illetve 28.179 eFt), illetve a tárgyévben térítés nélkül kapott anyagok, kisértékű eszközök költségként elszámolt összegével azonos bevétel (9.066 eFt)

A **társasági adó** alapjának meghatározásánál a szokásos vállalkozási eredmény 9.067 eFt, a rendkívüli eredmény hatására az adózás előtti eredmény 9.374 eFt-ra módosult.

A **rendkívüli bevétel** a visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatások adóévben bevételként elszámolt összegéből áll, mely megegyezik a **rendkívüli eredménnyel**: 307 eFt.

Az **adózás előtti eredményt növelő** tételek a várható kötelezettségekre képzett 12.000 eFt céltartalék, a számviteli törvény alapján megállapított értékcsökkenési leírás (47.909 eFt), a nem vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos ráfordítás (13 eFt) és az adóévben követelésekre elszámolt értékvesztés (1.573 eFt).

Az **adózás előtti eredményt csökkentő** tételek az előző évek elhatárolt veszteségéből az adóévben leírt összeg (13.199 eFt), az adótörvény szerinti értékcsökkenési leírás (55.670 eFt) és az előző évben költségek ellentételezésére képzett céltartalék felhasználása következtében az adóévben bevételként elszámolt összeg (2.000 eFt).

A Gunarasi rekonstrukció során beszerzett orvosi eszközöknél az előrelátható használati idő felülvizsgálata következtében a várható élettartamot 5 év, vagy ennél hosszabb időben határoztuk meg, ezért az elszámolt értékcsökkenés és az adótörvény által elszámolható értékcsökkenés 7.761 eFt-tal eltér.

A társasági adó korrigált alapja nulla forintba módosult, így 2010. évben adófizetési kötelezettség nem keletkezett. A továbbvihető veszteség 147.206 eFt volt, mely az igénybevétel után 134.007 eFt-ra módosul.

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

Munkaköri csoport	átlagos statisztikai létszám	bérbérlés eFt	szem.jell.egyéb kifizetés eFt
1. Orvos	20,08	92.825	3.702
2. Egyéb felsőfokú	1,00	1.817	
3. Egészségügyi szakdolgozó	305,36	514.406	17.516
4. Egészségügyi fizikai dolg.	51,05	60.975	2.454
5. Gazdasági, műszaki dolg.	25,73	51.112	1.780
6. <u>Fizikai dolgozók</u>	<u>88,47</u>	<u>97.751</u>	<u>2.485</u>
Összesen:	491,69	818.886	27.937

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 14.216 eFt-tal szemben 2010. évben kifizetett összeg 13.531 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 EWC kódja	megnevezése	elszállított mennyiség kg/év
18 01 03	Fertőző egészségügyi hulladék	22.794
06 04 04	Higany	21
16 05 06	Laborvegyszer maradék	11
18 01 06	Mosófolyadék	9.722
20 01 26	Romlott és elhasznált növényi olajok	22

Cash flow kimutatás :

Ssz.	M e g n e v e z é s	2009. év	2010. év
1.	Adózás előtti eredmény ±	-91.946	9.374
2.	Elszámolt amortizáció +	54.416	47.909
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	-44	1.571
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	9.500	10.000
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye		
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	135.767	-101.315
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	- 2.087	-48.750
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	- 33.219	-19.267
9.	Vevő követelések változása ±	- 15.590	-2.092
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélküli) változása ±	-1.171	-17.065
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	54.982	179.696
12.	Fizetendő adó (nyereség után) -		
13.	Fizetett osztalék, részesedés -		
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (1-13. sorok)	110.608	60.061
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	32.488	34.830
15.	Befektetett eszközök eladása +		
16.	Kapott osztalék +		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (14-16. sorok)	-32.488	-34.830
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 -	48.300	16.800
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh.bankbetétek -		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
27.	Alapítókka sz., ill. egyéb hosszú		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (17-24. sorok)	-48.300	-16.800
IV.	Pénzeszközök változása (+ I. + II. + III. sorok) ±	29.820	8.431

A nonprofit kft. **ügyeinek vitelét és képviseletét** az alapító Önkormányzat által kijelölt két ügyvezető végzi, ők kötelesek az éves beszámoló aláírására.

2002. január 1-től az Önkormányzat által kijelölt orvos-ügyvezetői feladatokat dr. Kerekes László (7200. Dombóvár, Tátika u. 11.), a gazdasági ügyvezetői feladatokat Nagy Béla (7200. Dombóvár, Búzavirág u. 48.) látja el, a 2006. december 14. napjától hatályos Módosított alapító okiratban megbízatásukat újabb 5 éves időtartamra, 2007. január 01-től 2011. december 31-ig meghosszabbították.

Dr. Kerekes László ügyvezető gyakorolja a munkáltatói jogokat a társaság alkalmazottai felett. Az orvos-ügyvezető feladatait az osztályvezető főorvosi munkaviszonya mellett, a gazdasági ügyvezető feladatait főállású gazdasági igazgatói munkaviszonya mellett polgári jogi megbízás szabályai szerint látja el.

2010. évben az üzleti évre kifizetett járandóságuk összege: 16.164 eFt.

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

2007. július 01. napjától tagjai: dr. Radochay Imre (7200. Dombóvár, Kórház u. 6.), elhalálózása miatt 2010. október 25-től dr. Nagy Miklós (7200. Dombóvár, Szepessi u. 6), dr. Márky Imre (7200. Dombóvár, II.utca 34/B) és dr. Barabás László (7200. Dombóvár, Babits Mihály u. 25.), tagságuk 2010. december 31. napjáig tartott.

Az üzleti év után kifizetett járandóságuk 1.392 eFt.

2011. február 14-i Önkormányzati határozat alapján dr. Barabás László helyett Bogdán Lászlóné, majd az ő lemondása után dr. Bozó János (7629. Pécs, Komlói u. 39.) lett a 2010. évi beszámolót felülvizsgáló felügyelő bizottság tagja.

4. Költségvetési támogatás felhasználása

A Nkft. 2010. évben költségvetési támogatást nem kapott.

5. Vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás

A kimutatás megegyezik a beszámoló kiegészítő mellékletében közölt adatokkal.

6. Cél szerinti juttatások

A Nkft. az év folyamán cél szerinti juttatásban nem részesült.

7. A központi költségvetéstől, az OEP-től kapott támogatás

Az OEP 2010. évi működésre 2.144.390 eFt-ot (mely 97,31%-a az előző évinek), valamint a 2010. november 30-án fennálló szállítói tartozásokra 89.602 eFt konszolidációs támogatást utalt a Nkft.-nek.

8. Kapott egyéb támogatások

Tulajdonos Önkormányzattól kapott támogatás	13.000 eFt
Hospitál Alapítvány támogatása közhasznú célú működéshez	2.165 eFt
Egyéb vállalkozóktól kapott támogatás	307 eFt
HEFOP pályázaton nyert támogatás 2010. évben elszámolt része	28.179 eFt

9. A vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások

A Nkft vezető tisztségviselői 2010. évben az alábbi juttatásokban részesültek:

munkabér	7 020 eFt
<u>megbízás</u>	<u>9 144 eFt</u>
összesen:	16 164 eFt

Az előző évihez viszonyítva 1,1 %-kal csökkent a kifizetések összege.

Dombóvár, 2011. március 15.

.....
dr. Kerekes László
ügyvezető igazgató

.....
Nagy Béla
ügyvezető igazgató