



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

## **2013.03.31-i Közhasznúsági jelentés**

### **1. A társaság alapadatai**

A **Dombóvári Szent Lukács Egészségügyi Közhasznú Társaság**ot (székhelye: Dombóvár, Kórház u. 39-41., internetes honlapja: [www.szlkorhaz.hu](http://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 2011. 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** 380 ágyon folyt.

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.)2013.03.31-i 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.	<b>A. Befektetett eszközök</b> (02.+10.+18.sor)	<b>728.758</b>		<b>723.052</b>
02.	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b> (03.-09.sorok)	1.493		1.329
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	1.493		1.329
06.	Szellemi termékek			
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b> (11.-17.sorok)	727.265		721.723
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	670.179		665.904
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	21.681		19.373
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	33.483		35.056
14.	Képzőművészeti alkotások	600		600
15.	Beruházások, felújítások	1.322		790
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b> (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 érték helyesbítése			
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	E
27.	<b>B. Forgóeszközök</b> (27.+34.+40.+45. sor)	<b>221.016</b>		<b>67.763</b>
28.	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	42.224		37.454
29.	Anyagok	42.197		37.407
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32.	Késztermékek			
33.	Áruk	27		47
34.	Készletekre adott előlegek			
35.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39.sorok)	42.309		30.309
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	27.191		25.489
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39.	Váltókövetelések			
40.	Egyéb követelések	15.118		4.820
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)	136.483		0
50.	Pénztár, csekkek	1.004		
51.	Bankbetétek	135.479		
52.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b> (49.-51. sorok)	<b>299.726</b>		<b>0</b>
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	298.774		
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	952		
55.	Halasztott ráfordítások			
56.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b> (01.+26.+48. sor)	<b>1.249.500</b>		<b>790.815</b>

## Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	E
57.	<b>D. Saját tőke</b> (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	<b>104.173</b>		<b>387.036</b>
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	283.224		540.226
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	-231.486		-205.625
68.	<b>E. Céltartalék</b> (63.-65. sorok)	<b>51.000</b>		<b>0</b>
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	51.000		
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71.	Egyéb céltartalék			
72.	<b>F. Kötelezettségek</b> (67. + 71. + 80. sor)	<b>535.813</b>		<b>403.779</b>
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.	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b> (72.-79. sorok)			
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79.	Átváltoztatható kötvények			
80.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
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.	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b> (81. és 83.-89. sorok)	535.813		403.779
87.	Rövid lejáratú kölcsönök	30.000		30.000
88.	81. sorból: az átváltoztatható kötvények			
89.	Rövid lejáratú hitelek			
90.	Vevőktől kapott előlegek			
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	312.433		270.915
92.	Váltótartozások			
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	193.380		102.864
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b> (91.-93. sorok)	<b>558.514</b>		<b>0</b>
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	45.074		
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1.894		
101.	Halasztott bevételek	511.546		
102.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b> (53.+62.+66.+90. sor)	<b>1.249.500</b>		<b>790.815</b>

b.) 2013.03.31-i Közhasznú eredménykimutatás

	2012.év eFt	2013.03.31 eFt
<b>A. Összes közhasznú tevékenység bevétele</b>	<b>2 413 865</b>	<b>410 635</b>
1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	7 762	1 102
a.) alapítóktól		
b.) központi költségvetésből		
c.) helyi önkormányzattól	1 559	390
d.) egyéb	6 203	712
2. Pályázati úton elnyert támogatás	17 739	4 232
3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	2 366 469	401 908
4. Tagdíjból származó bevétel		
5. Egyéb bevétel	21 895	3 393
<b>B. Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	<b>211 471</b>	<b>40 709</b>
<b>C. Összes bevétel (A+B)</b>	<b>2 625 336</b>	<b>451 344</b>
<b>D. Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	<b>2 626 561</b>	<b>597 710</b>
Anyagjellegű ráfordítás	1 313 691	256 342
Személyi jellegű ráfordítás	1 208 533	307 900
Értékcsökkenési leírás	43 193	9 769
Egyéb ráfordítások	61 025	23 699
Pénzügyi műveletek ráfordításai	119	0
Rendkívüli ráfordítások		
<b>E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai</b>	<b>230 261</b>	<b>59 259</b>
Anyagjellegű ráfordítás	115 166	25 414
Személyi jellegű ráfordítás	105 947	30 526
Értékcsökkenési leírás	3 787	969
Egyéb ráfordítások	5 350	2 350
Pénzügyi műveletek ráfordításai	11	0
Rendkívüli ráfordítások		
<b>F. Összes ráfordítás (D+E)</b>	<b>2 856 822</b>	<b>656 969</b>
<b>G. Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)</b>	<b>-18 790</b>	<b>-18 550</b>
<b>H. Adófizetési kötelezettség</b>		
<b>I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)</b>	<b>-18 790</b>	<b>-18 550</b>
<b>J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)</b>	<b>-212 696</b>	<b>-187 075</b>
A. Személyi jellegű ráfordítások	1 314 480	338 426
1. Bérköltség	1 028 664	267 207
ebből - megbízási díjak	29 375	8 627
- tiszteletdíjak	1 670	418
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	35 142	7 045
3. Bérjárulékok	250 674	64 174
B. A szervezet által nyújtott támogatások ebből: rendelet szerint kötelezettségként elszámolt és továbbutalt, illetve átadott támogatás		

c.) 2012. éves beszámoló kiegészítő melléklete:

## 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
Cégbírósági bejegyzés száma:	17-09-007165
Statisztikai számjele:	18853023-8610-113-17
Adószáma:	18853023-2-17
Számlavezető pénzüintézet:	Magyar Államkincstár 10046003-00324845-00000017
Jegyzett tőke 2013.01.01-én:	6.000 eFt
Jegyzett tőke 2013.03.31-én:	6.000 eFt
Főtevékenység:	8610 fekvőbeteg-ellátás
Vezetés 2012.12.01-től: 2013.03.26-tól:	Dr.Kerekes László főigazgató Nagy Béla mb. gazdasági igazgató
Éves nettó árbevétel 2013.03.31.:	439.836 eFt
Mérleg főösszeg 2013.03.31-én:	790.815 eFt
Éves beszámoló aláírására jogosult személy: <i>A vállalkozás könyvvizsgálatra kötelezett:</i>	Dr. Kerekes László 7200 Dombóvár Tátika u. 11.
A könyvvizsgálati teendőket ellátja:	Moosz Melinda 7200 Dombóvár Erzsébet u. 25. kamarai tagsági száma: 006661 felszámított díja 2013-ban: havi 70 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 Társasággént** 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 2013. 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 a beszámolási időben:

	<b>Kezelt beteg (fő)</b>	<b>Teljesített ápolási nap</b>
<b>Aktív kórházi osztályok</b>	<b>1 572</b>	<b>9 887</b>
<b>Krónikus osztályok</b>	<b>982</b>	<b>22 548</b>
ebből: rehabilitációs osztály	747	17 686
krónikus belgyógyászat	123	1 970
ápolási osztály	112	2 892
<b>Egynapos ellátás</b>	<b>125</b>	<b>125</b>

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



A járóbeteg-ellátás, gondozás területén 2010. augusztus 01. napjától az engedélyezett és

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>
----------------------------	--	--	------------	------------

teljesített óraszámok:

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

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 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 fekvőbeteg-szakellátó és egyes fekvőbeteg-szakellátóhoz kapcsolódó egészségügyi háttérszolgáltatást nyújtó, 100%-os állami tulajdonban lévő, valamint azok 100%-os tulajdonában lévő gazdasági társaságok által ellátott feladatok központi költségvetési szervek általi átvételéről, valamint az ezzel kapcsolatos eljárási kérdések rendezéséről** szóló **2013.évi XXV. törvény** erejénél fogva a Dombóvári Szent Lukács Egészségügyi Nonprofit Kft. **2013. április 1-jén megszűnik**, az általa ellátott feladatokat ezen időponttól az újonnan alakuló Dombóvári Szent Lukács Kórház, mint befogadó intézmény, költségvetési szervként látja el.

A feladat átvételének időpontjában a megszűnő társaság valamennyi joga és kötelezettsége tekintetében jogutódja a befogadó intézmény.

A fenti törvény a megszűnés napjára, mint mérleg fordulónapra a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerinti, tevékenységet lezáró számviteli beszámoló elkészítését, könyvvizsgálatát, letétbe helyezését és közzétételét rendelte el.

A társaság valamennyi eszköze a törvény erejénél fogva a fenti időponttól ingyenesen az államra száll, valamennyi pénzeszközét a befogadó intézmény részére át kell adni.

A pénzeszközöket (69 701 eFt), az passzív időbeli elhatárolások (5007 189 eFt) és az eddig képzett céltartalék (51 000 eFt) összegét az eredménytartalékkal szemben vezettük ki nyilvántartásainkból.

A mérlegkészítés időpontja 2013.március 31.

### **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** 2013. március 31-én, az állományban ezen időpontig bekövetkezett változásokat, valamint az elszámolt 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	16 121			16 121	14 628	164	63	14 729				0	1 493	1 329
Ingtatlanok és kapcs.vé.jogok	772 558			772 558	103 379	4 275		106 654				0	670 179	665 904
Orvosi gépek, berendezések	348 732	1 459	1 750	348 441	328 402	3 766	1 750	330 418				0	20 330	18 023
Járművek	8 365			8 365	6 982			6 982	33			33	1 350	1 350
Irodai berendezések	1 210			1 210	1 210			1 210				0	0	0
Számítógépek	22 222	94	401	21 915	20 969	129	401	20 697				0	1 253	1 218
Telekommun.berendezések	873			873	873			873				0	0	0
Egyéb gépek, berendezések	173 994	3 390		177 384	141 763	1 783		143 546				0	32 231	33 838
Képzőművészeti alkotások	600			600				0				0	600	600
Kisértékű orvosi eszközök	18 144	218	20	18 342	18 144	218	20	18 342				0	0	0
Egyéb kisértékű tárgyi eszközök	58 466	403	373	58 496	58 466	403	373	58 496				0	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>1 421 285</b>	<b>5 564</b>	<b>2 607</b>	<b>1 424 242</b>	<b>693 816</b>	<b>10 738</b>	<b>2 607</b>	<b>701 949</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33</b>	<b>727 436</b>	<b>722 262</b>
Beruházások, felújítások	1 322	5 031	5 564	789				0				0	1 322	789
<b>Mindösszesen:</b>	<b>1 422 607</b>	<b>10 595</b>	<b>8 171</b>	<b>1 425 031</b>	<b>693 816</b>	<b>10 738</b>	<b>2 607</b>	<b>701 949</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33</b>	<b>728 758</b>	<b>723 051</b>

A tárgyi eszközöknél átsorolás nem történt.

*Értékvesztés* tárgyévi változását a következő táblázat tartalmazza (eFt-ban)

Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
1.581	0	1.851	0

*Eszközök összetételének változása:*

Megnevezés	2012. év eFt	Megoszlás %	2013.03.31 eFt	Megoszlás %
<b>Befektetett eszköz</b>	<b>728 758</b>	<b>59,32</b>	<b>723 053</b>	<b>91,43</b>
Immateriális javak	1 493	0,12	1 329	0,17
Tárgyi eszközök	727 256	58,20	721 723	91,26
<b>Forgóeszközök</b>	<b>221 016</b>	<b>17,69</b>	<b>67 763</b>	<b>8,57</b>
Készletek	42 224	3,38	37 454	4,74
Követelések	42 309	3,39	30 309	3,83
Pénzeszközök	136 483	10,92	0	-
<b>Aktív időbeli elhatárolás</b>	<b>299 726</b>	<b>23,99</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>Eszközök összesen:</b>	<b>1 249 500</b>	<b>100,00</b>	<b>790 815</b>	<b>100,00</b>

Az *aktív időbeli elhatárolások* értéke 2013.március 31-én nulla Ft.

*Források összetételének változása:*

Megnevezés	2012. év eFt	Megoszlás %	2013.03.31 eFt	Megoszlás %
<b>Saját tőke</b>	<b>104 173</b>	<b>8,34</b>	<b>387 036</b>	<b>48,94</b>
Jegyzett tőke	6 000	0,48	6 000	0,76
Tőketartalék	46 435	3,72	46 435	5,87
Eredménytartalék	283 224	22,67	540 226	68,31
Lekötött tartalék				
Mérleg szerinti eredmény	- 231 486	- 18,53	- 205 625	- 26,00
<b>Céltartalék</b>	<b>51 000</b>	<b>4,08</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>Kötelezettségek</b>	<b>535 813</b>	<b>42,88</b>	<b>403 779</b>	<b>51,06</b>
Hosszú lejáratú kötelezettség	0	0		
Rövid lejáratú kötelezettségek	535 813	42,88	403 779	51,06
<b>Passzív időbeli elhatárolás</b>	<b>558 514</b>	<b>44,70</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>Források összesen:</b>	<b>1 249 500</b>	<b>100,00</b>	<b>790 815</b>	<b>100,00</b>

A *saját tőke* tárgyévben a következőképpen alakult:

Megnevezés	Nyitó érték (eFt)	Növekedés (eFt)	Csökkenés (eFt)	Záró érték (eFt)
Jegyzett tőke	6.000	0	0	6.000
Tőketartalék	46.435	0	0	46.435
Eredménytartalék	283.224	257.002		540.226
Mérleg sz. eredmény	- 231.486	231.486	205.625	- 205.625
<b>Összesen:</b>	<b>104.173</b>	<b>488.488</b>	<b>205.625</b>	<b>387.036</b>

Az eredménytartalék változása a következő tételekből tevődik össze:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Előző évi MSZE	-231.486
Céltartalék	51.000
Passzív időbeli elhatárolások	507.189
Pénzeszközök	-69.701
<b>Összesen:</b>	<b>257.002</b>

Az eredményt a számviteli törvényben megfogalmazott teljesség és összemérés alapelveinek figyelembe vételével határoztuk meg. A 2013. március 31-ei eredménynél a törvényi előírásoknak megfelelően csak a negyedév utolsó napjáig beérkezett számlák költségeit és az ezen időpontig kibocsátott számlákat és beérkezett bevételeket vehettük figyelembe.

Az *eredmény alakulása* az elmúlt években (eFt-ban):

	2010.	2011.	2012.	2013.03.31.
- üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	- 84.611	10.817	- 234.547	- 205 677
pénzügyi műveletek eredménye	- 7.992	- 1.750	2.953	0
rendkívüli eredmény	657	307	108	52
mérleg szerinti eredmény	- 91.946	9.374	- 231.486	- 205 625

Az üzemi (üzleti) tevékenység negatív eredményét elsősorban a finanszírozás 2 hónapos csúszásából adódó bevétel-kiesés okozta, mert míg a január-február hónapban utalt finanszírozást elhatárolással visszavezettük a 2012-es évre, addig a február-március hónapra járó finanszírozásunkat bevételként itt már nem számolhattuk el.

A 2012-es évben elindult likviditási gondok a március 31-i mérlegkészítésig sem rendeződtek, jelentős szállítói tartozást görgetünk továbbra is magunk előtt, a 2012 évben a NAV-tól kért fizetési könnyítésből is még mintegy 52,2 MFt tartozásunk áll fenn. Előreláthatólag a likviditási gondok csak hosszú távon és nagyon körültekintő gazdálkodással állíthatók helyre.

Az eredménytartalék –alakulás óta halmozódott - összege 540.226 eFt-ra változott, mely - 25.794 eFt adózott és 515.020 eFt adózatlan eredményt tartalmaz.

Az előző években a folyamatban lévő peres ügyekre képzett 51 000 eFt céltartalékot az eredménytartalékkal szemben kiveztük, így 2013. március 31-én az összes *céltartalék* nulla eFt.

A **kötelezettségeken** belül a tulajdonos Önkormányzat 30.000 eFt **kölcsöne** változatlan, a szállítói kötelezettség 41.518 eFt-tal csökkent (a csökkenés az átalakulás miatt be nem vételezett, április 1. után érkezett, de még március 31. előtti időszakra vonatkozó számlák miatt történt), negyedév végén 155.202 eFt lejárt fizetési határidejű szállítói tartozásunk volt.

Az **egyéb rövid lejáratú kötelezettségek** csökkentek: 90.516 eFt-tal, melyet elsősorban a már említett NAV-os adó- és járuléktartozás folyamatos fizetése eredményezett. A rövid lejáratú kötelezettségek 52,2 MFt fizetési könnyítéssel átütemezett és 50,6 MFt tárgyhavi adó- és járuléktartozást tartalmaz.

A **Passzív időbeli elhatárolások** mérleg szerinti záró egyenlege is nulla eFt, az eddig itt elszámolt tételeket is az eredménytartalékkal szemben vezettük ki.

Ezek a tételek a **halasztott bevételek** között kimutatott, 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 értéke, a KEOP-4.2.0/A/11-2011-0227 számú projekt kapcsán Gunaras Rehabilitációs Központban Széchenyi-Tervből megvalósult napkollektor beruházásra kapott támogatás, valamint a Gunarasi rekonstrukció során az elvégzett feladatokra utalt Egészségügyi Minisztériumi támogatás összegéből az üzembe helyezés után elszámolt értékcsökkenési leírással arányosan csökkentett (egyéb bevételként felszabadított) összegek voltak (összesen 506.810 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** 398.491 eFt OEP bevételt tartalmaz.

A Nkft vállalalkozási tevékenységet csak közhasznú céljainak megvalósítása érdekében, azokat nem veszélyeztetve végez.

A 2013. március 31-ig elért **árbevétel** az OEP finanszírozás mellett még 41.345 eFt, melyből a főbb tételek a humánegészségügyi tevékenység árbevétele 17.519 eFt, a Gunaras kórház fürdőbelépője 446 eFt, az étkeztetés 2.740 eFt, a bérbeadás árbevétele 5.457 eFt, valamint a továbbszámlázott áruk és szolgáltatások árbevétele: 13.199 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.).

Az **egyéb bevételek** 11.456 eFt, mely a következő nagyobb tételeket tartalmazza:

A 2008-as évtől itt kimutatott, a halasztott bevételként nyilvántartott Gunaras Rehabilitációs Központ kialakítása során beszerzett eszközök, a Gunarasi napkollektor, valamint az elmúlt évek során térítés nélkül átvett, gyógyításhoz használt eszközök és a visszafizetési kötelezettség nélkül kapott pénzbeli támogatásokhoz kapcsolódóan beszerzett eszközök bekerülési értékének értékcsökkenésként elszámolt költségével arányos mértékű bevételt (4.821 eFt), a tárgyévben térítés nélkül kapott anyagok, kisértékű eszközök költségként elszámolt összegével azonos bevételt (461 eFt), a hőártámogatást 2.457eFt.

Emellett tartalmaz a KM Energo Invest részére felszámított késedelmi kamatot (1.808 eFt).

A **társasági adó** alapjának meghatározásánál a szokásos vállalkozási eredmény - 205.677 eFt, a rendkívüli eredmény (+52eFt, visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatások adóévből bevételként elszámolt összege) hatására az adózás előtti eredmény -205.625 eFt-ra módosult.

Az **adózás előtti eredményt növelő** tétel a számviteli törvény alapján megállapított értékcsökkenési leírás (10.738 eFt).

Az **adózás előtti eredményt csökkentő** tételek az adótörvény szerinti értékcsökkenési leírás (10.738 eFt) és a behajthatatlanná vált követelések - előző években adóalap növelő tételként elszámolt értékvesztés összege (1.581 eFt).

A társasági adó korrigált alapja – 232.174 eFt-ra módosult, így 2013.március 31-ével adófizetési kötelezettség nem keletkezett. A továbbvihető veszteség 326.028 eFt volt.

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

Munkaköri csoport	Átl.stat. létszám (fő)	Béreköltség (eFt)	Szem.jell. egyéb kifiz. (eFt)
Orvos	15,63	28 773	403
Eü. szakdolgozó	315,34	167 235	5 398
Eü.fizikai dolg.	61,58	24 448	248
Gazdasági, műszaki	26,28	14 620	257
Fizikai dolgozók	95,44	32 121	739
<b>Összesen:</b>	<b>514,27</b>	<b>267 207</b>	<b>7 045</b>

A Nkft. a **környezetvédelemmel** kapcsolatban 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 2013.03.31-ig számlázott összeg 2 990 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	4 784
18 01 06	Mosófolyadék	2 457
09 01 01	Vizes alapú előhívó és aktiváló oldatok	0
09 01 04	Rögzítő (fixír) oldatok	40
07 05 13	Veszélyes anyagokat tart.szilárd hulladék	34

Cash flow kimutatás :

Ssz.	M e g n e v e z é s	2012. év	2013.03.31.
1.	Adózás előtti eredmény $\pm$	- 231 486	- 205 625
2.	<b><i>Elszámolt amortizáció</i></b>	46 980	10 738
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás $\pm$	312	- 1 581
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete $\pm$	- 1 000	- 51 000
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye		
6.	Szállítói kötelezettség változása $\pm$	123 793	- 41 518
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása $\pm$	91 454	- 90 516
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása $\pm$	19 746	- 558 514
9.	Vevő követelések változása $\pm$	15 247	1 702
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélküli) változása $\pm$	- 10 688	16 649
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása $\pm$	- 1 437	299 726
12.	Fizetendő adó (nyereség után) -		
13.	Fizetett osztalék, részesedés -		
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (1-13. sorok)</b>	<b>52 921</b>	<b>- 619 939</b>
14.	<b><i>Befektetett eszközök beszerzése</i></b>	28 249	
15.	Befektetett eszközök eladása +		
16.	Kapott osztalék +		
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (14-16. sorok)</b>	<b>- 28 249</b>	<b>- 5 032</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, tőkekivonás(tőkeleszállítás) -		
23.	Kötvény és hitelv.megt.ép. visszafizetése -		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
25.			
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -		488 488
27.	Alapítókkal sz.,ill.egyéb hosszú		
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (17-24. sorok)</b>		<b>488 488</b>
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (<math>\pm</math> I. <math>\pm</math> II. <math>\pm</math> III. sorok) <math>\pm</math></b>	<b>24 672</b>	<b>- 136 483</b>



A társaság közhasznú eredménykimutatása a következő:  
 adatok eFt-ban

	2012.év	2013.03.31
<b>A. Összes közhasznú tevékenység bevétele</b>	<b>2 413 865</b>	<b>410 635</b>
1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	7 762	1 102
a.) alapítótól		
b.) központi költségvetésből		
c.) helyi önkormányzattól	1 559	390
d.) egyéb	6 203	712
2. Pályázati úton elnyert támogatás	17 739	4 232
3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	2 366 469	401 908
4. Tagdíjból származó bevétel		
5. Egyéb bevétel	21 895	3 393
<b>B. Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	<b>211 471</b>	<b>40 709</b>
<b>C. Összes bevétel (A+B)</b>	<b>2 625 336</b>	<b>451 344</b>
<b>D. Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	<b>2 626 561</b>	<b>597 710</b>
Anyagjellegű ráfordítás	1 313 691	256 342
Személyi jellegű ráfordítás	1 208 533	307 900
Értékcsökkenési leírás	43 193	9 769
Egyéb ráfordítások	61 025	23 699
Pénzügyi műveletek ráfordításai	119	0
Rendkívüli ráfordítások		
<b>E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai</b>	<b>230 261</b>	<b>59 259</b>
Anyagjellegű ráfordítás	115 166	25 414
Személyi jellegű ráfordítás	105 947	30 526
Értékcsökkenési leírás	3 787	969
Egyéb ráfordítások	5 350	2 350
Pénzügyi műveletek ráfordításai	11	0
Rendkívüli ráfordítások		
<b>F. Összes ráfordítás (D+E)</b>	<b>2 856 822</b>	<b>656 969</b>
<b>G. Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)</b>	<b>-18 790</b>	<b>-18 550</b>
<b>H. Adófizetési kötelezettség</b>		
<b>I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)</b>	<b>-18 790</b>	<b>-18 550</b>
<b>J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)</b>	<b>-212 696</b>	<b>-187 075</b>
A. Személyi jellegű ráfordítások	1 314 480	338 426
1. Bérköltség	1 028 664	267 207
ebből - megbízási díjak	29 375	8 627
- tiszteletdíjak	1 670	418
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	35 142	7 045
3. Bérjárulékok	250 674	64 174
B. A szervezet által nyújtott támogatások		
ebből: rendelet szerint kötelezettségként elszámolt és továbbutalt, illetve átadott támogatás		

A nonprofit kft. **ügyeinek vitelét és képviselét** 2012. december 01. napjától Dr. Kerekes Lászlót főigazgató látja el.

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

A főigazgató járandósága a 2013. március 31-es üzleti évre: 2.850 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.)

A 2013.03.31-ig kifizetett tiszteletdíjuk 417,6 eFt.

#### **4. Költségvetési támogatás felhasználása**

A Nkft. 2013.03.31-i beszámolási időszakban 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 2013. évi működésre 2013.03.31-ig 398.491eFt-ot utalt.

#### **8. Kapott egyéb támogatások**

Egyéb vállalkozóktól kapott támogatás	52 eFt
HEFOP és KEOP pályázatokon nyert támogatás	
2013.03.31-ig elszámolt része	4.232 eFt
Hőártámogatás	2.457 eFt

#### **9. A vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások**

A Nkft-nél 2013. 03.31-ig vezető tisztségviselői állást betöltő személy (főigazgató) tárgyévben 2.850 eFt juttatásban részesült.

Dombóvár, 2013. május 21

.....  
a vállalkozás vezetője