



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

2009. év 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) 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.)2009. 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)	797.203		775.274
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)	703		1.126
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	703		1.126
06.	Szellemi termékek			
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17.sorok)	796.500		774.148
11.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	705.720		692.180
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	81.831		57.770
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	6.928		9.435
14.	Képzőművészeti alkotások	600		600
15.	Beruházások, felújítások	1.421		14.163
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	E
27.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	72.809		119.434
28.	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	40.262		40.281
29.	Anyagok	40.254		40.277
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32.	Késztermékek			
33.	Áruk	8		4
34.	Készletekre adott előlegek			
35.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39.sorok)	27.183		43.969
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	20.516		36.150
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39.	Váltókövetelések			
40.	Egyéb követelések	6.667		7.819
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)	5.364		35.184
50.	Pénztár, csekkek	703		819
51.	Bankbetétek	4.661		34.365
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)	512.451		457.469
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	508.590		456.648
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3.861		821
55.	Halasztott ráfordítások			
56.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	1.382.463		1.352.177

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)	404.426		312.479
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	330.618		351.990
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	21.373		-91.946
68.	E. Céltartalék (63.-65. sorok)	16.500		26.000
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	16.500		26.000
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71.	Egyéb céltartalék			
72.	F. Kötelezettségek (67. + 71. + 80. sor)	351.690		437.070
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)	34.200		17.400
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79.	Átváltoztatható kötvények			
80.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81.	Beruházási és fejlesztési hitelek	34.200		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)	317.490		419.670
87.	Rövid lejáratú kölcsönök	30.000		30.000
88.	81. sorból: az átváltoztatható kötvények			
89.	Rövid lejáratú hitelek	48.300		16.800
90.	Vevőktől kapott előlegek			19
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	139.865		275.632
92.	Váltótartozások			
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	99.325		97.219
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	609.847		576.628
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			2.412
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	7.585		1.011
101.	Halasztott bevételek	602.262		573.205
102.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	1.382.463		1.352.177

b.) 2009. évi Közhasznú eredménykimutatás

Közhasznú eredménykimutatás

	2008.év	2009. év
A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	2.495.524	2.265.339
1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	9.399	7.853
a.) alapítótól		
b.) központi költségvetésből		
c.) helyi önkormányzattól	906	51
d.) egyéb	8.493	7.802
2. Pályázati úton elnyert támogatás	28.179	28.179
3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	2.420.872	2.218.792
4. Tagdíjból származó bevétel		
5. Egyéb bevétel	37.074	10.515
B. Vállalkozási tevékenység bevétele	203.704	198.292
C. Összes bevétel (A + B)	2.699.228	2.463.631
D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	2.475.678	2.349.853
Anyagjellegű ráfordításai	1.259.575	1.203.263
Személyi jellegű ráfordítások	1.082.644	1.013.990
Értékcsökkenési leírás	59.968	50.035
Egyéb ráfordítások	60.460	74.273
Pénzügyi műveletek ráfordításai	13.031	8.293
Rendkívüli ráfordítások		
E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai	202.177	205.724
Anyagjellegű ráfordítások	102.864	105.343
Személyi jellegű ráfordítások	88.415	88.772
Értékcsökkenési leírás	4.897	4.381
Egyéb ráfordítások	4.937	6.502
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1.064	726
Rendkívüli ráfordítások		
F. Összes ráfordítás (D + E)	2.677.855	2.555.577
G. Adózás előtti vállalkozási eredmény (C – F)	21.373	- 91.946
H. Adófizetési kötelezettség		
I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G – H)	21.373	- 91.946
J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A – D)	19.846	- 84.514
A. Személyi jellegű ráfordítások	1.171.059	1.102.762
1. Bérköltség	857.185	818.741
ebből - megbízási díjak	61.797	21.041
- tiszteletdíjak	1.696	10.994
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	28.137	24.767
3. Bérjárulékok	285.737	259.254
B. A szervezet által nyújtott támogatások		
ebből: rendelet szerint kötelezettségként elszámolt és továbbutalt, illetve átadott támogatás		

c.) 2009. éves beszámoló kiegészítő melléklete:

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.

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 2009. 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	7 267 fő	44 328
= krónikus osztályok		
- rehabilitációs osztály	3 073 fő	71 567
- krónikus belgyógyászat	402 fő	8 186
- ápolási osztály	528 fő	12 508

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 az engedélyezett és teljesített óraszám az alábbi:

- gondozóintézetek 158 szakorvosi óra
- járóbeteg szakellátások 1.073 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 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).

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 2009. 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 tagsz.:000913) végezte. A könyvvizsgálatért felszámított éves díj: 882.000.- 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 beszerzett **tárgyi eszközök állománya** 2009. december 31-én (eFt-ban):

<i>Megnevezés</i>	<i>Bruttó érték</i>	<i>Terv szerinti értékcsökkenés</i>	<i>Terven felüli értékcsökkenés</i>	<i>Nettó érték</i>
= Immateriális javak	14.156	13.030		1.126
= Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	745.759	53.579		692.180
= Orvosi gépek, berendezések	345.384	289.631		55.753
= Járművek	8.365	6.315	33	2.017
= Irodai berendezések	1.735	1.621		114
= Számítógépek	36.159	32.784		3.375
= Telekommun.berendezések	873	851		22
= Egyéb gépek, berendezések	134.180	128.256		5.924
= Képzőművészeti alkotások	600			600
= Kisértékű tárgyi eszközök	64.728	64.728		0
Összesen:	1.351.939	590.795	33	761.111
= Beruházások, felújítások	14.163			14.163
Mindösszesen:	1.366.102	590.795	33	775.274

A tárgyi eszközök állományában 2009. évben bekövetkezett változások:

	Bruttó érték				Nettó érték	
	nyitó	növ.	csökk.	záró	nyitó	záró
Immateriális javak	12 998	1.158		14 156	703	1 126
Beruházások	1 421	31 330	18 588	14 163	1 421	14 163
Ingtatlanok és kapcs.vé.jogok	743 666	2 093		745 759	705 720	692 180
Műszaki berendezés	366 357	2 601	230	368 728	81 831	57 770
Egyéb berendezés	210 008	13 894	1 206	222 696	6 927	9 435
Képzőművészeti alkotás	600			600	600	600
Összesen:	1 335 050	51 076	20 024	1 366 102	797 203	775 274

A tárgyi eszközöknél átsorolás nem történt.

A halmozott **értékcsökkenés** és tárgyévi értékcsökkenési leírások összege:

	Terv szerinti értékcsökkenés				Terven felüli értékcsökkenés			
	nyitó	növ. tárgyévben	csökk. tárgyévben	záró	nyitó	növ. tárgyévben	csökk. tárgyévben	záró
Immateriális javak	12 295	735		13 030				
Beruházások								
Ingtatlanok és kapcs.vé.jogok	37 946	15 632		53 579				
Műszaki berendezés	284 493	26 662	230	310 925	33			33
Egyéb berendezés	203 081	11 386	1 206	213 261				
Képzőművészeti alkotás								
Összesen:	537 815	54 415	1 436	590 795	33			33

Értékvesztés tárgyévi változása

2009. évben a követelések felülvizsgálata során 124 eFt értékvesztést visszaírtunk, mivel a vevő a számlát kiegyenlítette, két fennálló, a mérlegkészítésig nem rendezett vevői követelésre újabb 80eFt-ot számoltunk el, mert várható megtérülésük 0%.

A nyilvántartott értékvesztés a nyitó 203 eFt-ról 159 eFt-ra módosult.

Eszközök összetételének változása:

Megnevezés	2008. év eFt	Megoszlás %	2009. év eFt	Megoszlás %
Befektetett eszköz	797 203	57,66	775 274	57,34
Immateriális javak	703	0,05	1 126	0,09
Tárgyi eszközök	796 500	57,61	774 148	57,25
Forgóeszközök	72 809	5,27	119 434	8,83
Készletek	40 262	2,91	40 281	2,98
Követelések	27 183	1,97	43 969	3,25
Pénzeszközök	5 364	0,39	35 184	2,60
Aktív időbeli elhatárolás	512 451	37,07	457 469	33,83
Eszközök összesen:	1 382 463	100,00	1 352 177	100,00

Az **aktív időbeli elhatárolások** legjelentősebb tétele a 2009. október-november-december hónap teljesítésére 2010. január-február hónapokban utalt OEP finanszírozás bevétel-elhatárolása (456.120 eFt, mely 52.124 eFt-tal kevesebb az előző évben ugyanilyen időszakra kapott finanszírozásnál). A **bevételek aktív időbeli elhatárolása** tartalmazza még az év elején pénztárba befizetett, 2009. évet illető ellátási térítési díjak összegeit (481 eFt), valamint az év végén lekötött betét 2009. évi kamatát (47 eFt). A **költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása** a 2010. évi vagyonszámítás és előfizetések összegeiből tevődik össze (821 eFt).

Források összetételének változása:

Megnevezés	2008. év eFt	Megoszlás %	2009. év eFt	Megoszlás %
Saját tőke	404 426	29,25	312 479	23,11
Jegyzett tőke	6 000	0,43	6 000	0,44
Tőketartalék	46 435	3,36	46 435	3,43
Eredménytartalék	330 618	23,91	351 990	26,03
Lekötött tartalék				
Mérleg szerinti eredmény	21 373	1,55	- 91 946	- 6,79
Céltartalék	16 500	1,19	26 000	1,92
Kötelezettségek	351 690	25,44	437 070	32,32
Hosszú lejáratú kötelezettségek	34 200	2,47	17 400	1,29
Rövid lejáratú kötelezettségek	317 490	22,97	419 670	31,03
Passzív időbeli elhatárolás	609 847	44,12	576 628	42,64
Források összesen:	1 382 463	100,00	1 352 177	100,00

A **saját tőke** csökkenését a 2009. évi negatív eredmény okozza.

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

	2006	2007.	2008.	2009.
- üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	- 100.141	8.264	32.755	- 84.611
- pénzügyi műveletek eredménye	- 1.260	- 12.142	- 12.767	- 7.992
- <u>rendkívüli eredmény</u>	<u>20.513</u>	<u>23.177</u>	<u>1.385</u>	<u>657</u>
- mérleg szerinti eredmény	- 80.888	19.299	21.373	- 91.946

Az üzemi (üzleti) tevékenység negatív eredményét az okozza, hogy mindamelllett, hogy – ismerte az átalakuló finanszírozást- a kiadások, ráfordítások minél nagyobb mértékű csökkentésére törekedtünk (106 752eFt), jelentősen csökkentek a bevételeink (az OEP finanszírozás 203 984 eFt-tal, az egyéb bevételeink 27 842 eFt-tal).

A mérlegkészítésig megváltozott finanszírozási ütemezés (az eddigi teljesítést követő 3 hónap csúszással utalt finanszírozás helyett január hónapban áttértek a 2 hónapos elszámolásra) eredményeképpen a 2010-es év első negyedévében likviditási gondjaink nem voltak, de a jelentős alulfinanszírozás és a várható további (a kórházakat negatívan érintő) finanszírozási változások tükrében előre látható, hogy év végére ismét likviditási gondokkal fogunk szembenézni.

Az eredménytartalék –alakulás óta halmozódott- 351.990 eFt összege 4.707 eFt adózott és 347.283 eFt adózatlan eredményt tartalmaz.

Az előző években a folyamatban lévő peres ügyekre –a várható ítéletek és az előző évek tapasztalatai alapján- képzett 16 500 eFt céltartalékból 2009-ben két peres ügy egyezséggel zárult, ezek céltartalékát –5 500eFt-ot- feloldottuk. 2009-ben két újabb per indult, ezekre 15.000 eFt céltartalékot képeztünk. 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.

2009. december 31-én az összes **céltartalék** 26.000 eFt.

A **kötelezettségeken** belül a tulajdonos Önkormányzat 30.000 eFt **kölcsöne** változatlan, a szállítói kötelezettség 135.767 eFt-tal nőtt, ebből év végén 105 286 eFt lejárt fizetési határidejű.

Az **egyéb rövid lejáratú kötelezettségek** 2.106 eFt-tal csökkentek.

A **rövid lejáratú hitelek** jelentős csökkenését (31.500 eFt) okozta, hogy 2009. évben lejárt a Gunarasi rekonstrukcióhoz –likviditási gondok orvoslására – felvett forgóeszközhitel.

Hosszú lejáratú kötelezettség a 2006-ban a Gunarasi rekonstrukcióhoz felvett, 2011-ben lejáró beruházási hitel éven túli esedékes törlesztő részletei (fedezetük az OEP finanszírozás).

A **költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása** (1.011 eFt) tartalmazza a mérleg fordulónap után felmerült, 2009. évi költségeket (12. havi OEP teljesítések késői elszámolása miatti közreműködői díjak, egyéb igénybevett szolgáltatások költségét).

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 (3.034 eFt), valamint a Gunarasi rekonstrukció során az elvégzett feladatokra utalt Egészségügyi Minisztériumi támogatás összegéből az üzembe helyezés után elszámolt értékcsökkenési leírással csökkentett összegből (570.171 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** 2.203.578 eFt OEP bevételt tartalmaz.

A Nkft vállalkozási tevékenységet csak közhasznú céljainak megvalósítása érdekében, azokat nem veszélyeztetve végez. A 2009. évben elért **árbevétel** az OEP finanszírozás mellett még 213.340 eFt, melyből a humánegészségügyi tevékenység árbevétele 69.093 eFt, a Gunaras kórház fürdőbelépője 2.771 eFt, szállásdíj 2.730 eFt, az étkeztetés 11.086 eFt, a bérbeadás árbevétele 22.413 eFt, valamint a továbbszámolt árak és szolgáltatások árbevétele: 99.953 eFt (a legjelentősebb tétel a KM Energo Invest Kft-vel kötött szerződés szerint a kazánházi rendszer gázmotoros korszerűsítése révén a Kht 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 csökkentek (27.842 eFt-tal).

A Munkaügyi Központ által utalt 754 eFt mellett tartalmaz 1.483 eFt biztosítói kártérítést, a lezárult peres ügyek kapcsán a várható költségekre képzett céltartalék felhasználását (7.500 eFt), valamint az előző évben elszámolt értékvesztés visszaírt összegét (124 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 (1.268 eFt illetve 28.179 eFt), illetve a tárgyévben térítés nélkül kapott anyagok, kisértékű eszközök költségként elszámolt összegével azonos bevétel (5.928 eFt)

2009. évtől a tovább számlázott gáz-, energia és vízdíjakat az eladott áruk beszerzési értéke mérlegsoron szerepeltetjük az eladott szolgáltatások sor helyett, így kerülve összhangba az előző évtől ugyanezen költségek anyagköltségbe történő átvezetésével.

A **társasági adó** alapjának meghatározásánál a szokásos vállalkozási eredmény - 92.603 eFt, a rendkívüli eredmény hatására az adózás előtti eredmény - 91.946 eFt-ra módosult.

A *rendkívüli bevétel* a visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatások adóévben bevételként elszámolt összegéből áll, mely megegyezik a **rendkívüli eredménnyel**: 657 eFt.

Az *adózás előtti eredményt növelő* tételek a várható kötelezettségekre képzett 17.000 eFt céltartalék, a számviteli törvény alapján megállapított értékcsökkenési leírás (54.416 eFt), a Munkaügyi ellenőrzés során kirótt 1.000 eFt bírság és az adóévben követelésekre elszámolt értékvesztés (80 eFt).

Az *adózás előtti eredményt csökkentő* tételek az adótörvény szerinti értékcsökkenési leírás (62.191 eFt), a vállalkozásoktól kapott támogatások (486 eFt), a visszaírt értékvesztés (124 eFt) és az előző évben költségek ellentételezésére képzett céltartalék felhasználása következtében az adóévben bevételként elszámolt összeg (7.500 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 7.775 eFt-tal eltér.

A társasági adó korrigált alapja – 89.751 eFt-ra módosult, így 2009. évben adófizetési kötelezettség nem keletkezett. A negatív adóalap teljes egészében a következő időszakra átvihető, növeli az előző évek elhatárolt, továbbvihető veszteségét, mely 57.455 eFt volt.

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

Munkaköri csoport	átlagos statisztikai létszám	bérbérlés eFt	szem.jell. egyéb kifizetés eFt
1. Orvos	21,48	94.627	976
2. Egyéb felsőfokú	0,69	3.871	
3. Egészségügyi szakdolgozó	290,85	509.212	18.074
4. Egészségügyi fizikai dolg.	47,30	55.643	1.128
5. Gazdasági, műszaki dolg.	24,77	53.038	2.181
6. <u>Fizikai dolgozók</u>	<u>92,82</u>	<u>102.350</u>	<u>2.408</u>
Összesen:	477,91	818.741	24.767

Cash flow kimutatás :

Ssz.	M e g n e v e z é s	2008. év	2009. év
1.	Adózás előtti eredmény ±	21.373	-91.946
2.	Elszámolt amortizáció +	64.865	54.416
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	203	-44
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	6.000	9.500
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±		
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	56.672	135.767
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	- 11.154	-2.087
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	- 63.111	-33.219
9.	Vevő követelések változása ±	- 16.737	-15.590
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélküli) változása ±	4.434	-1.171
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-29.390	54.982
12.	Fizetendő adó (nyereség után) -		
13.	Fizetett osztalék, részesedés -		
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (1-13. sorok)	33.155	110.608
14.	Befektetett eszközök beszerzése	21.132	32.488
15.	Befektetett eszközök eladása +		
16.	Kapott osztalék +		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (14-16. sorok)	-21.132	-32.488
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 -	74.528	48.300
25.			
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
27.	Alapítókkal sz.,ill.egyéb hosszú lej.kötelezettségek vált. ±		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (17-24. sorok)	-74.528	-48.300
IV.	Pénzeszközök változása (+ I. + II. + III. sorok) ±	-62.505	29.820

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 15.765 eFt-tal szemben 2009. évben kifizetett összeg 14.216 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	27.640
09 01 04	Fixíroldat	124
09 01 01	Elhasznált előhívófürdő	132
06 01 01	Kénsav	2
07 05 13	Gyógyszer hulladék (lejárt szav.)	38
15 02 03	Aktív szenes szűrő	35
18 01 06	Mosófolyadék	6.756
20 01 26	Romlott és elhasznált növényi olajok	23

A nonprofit kft. **ügyeinek vitelét** és **képviselét** 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.

2009. évben az üzleti évre kifizetett járandóságuk összege: 16.344 eFt.

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

2007. július 01. napjától tagjai: dr. Radochay Imre , elnök (7200. Dombóvár, Kórház 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 tart.

Az üzleti év után kifizetett járandóságuk 1.670 eFt.

4. Költségvetési támogatás felhasználása

A kht. 2009. 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 2009. évi működésre 2.203.578 eFt-ot utalt a kft.-nak, mely 9,1 %-kal alacsonyabb az előző évinél.

8. Kapott egyéb támogatások

Hospitál Alapítvány támogatása közhasznú célú működéshez	1.199 eFt
Egyéb vállalkozóktól kapott támogatás	657 eFt
Bababarát kórház pályázaton nyert támogatás	2.000 eFt
HEFOP pályázaton nyert támogatás 2009. évben elszámolt része	28.179 eFt

9. A vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások

A közhasznú társaság vezető tisztségviselői 2009. évben az alábbi juttatásokban részesültek:

munkabér	6 600 eFt
<u>megbízás</u>	<u>9 744 eFt</u>
összesen:	16 344 eFt

Az előző évihez viszonyítva 7,8 %-kal csökkent a kifizetések összege.

Dombóvár, 2010. április 30.

.....
dr. Kerekes László
ügyvezető igazgató

.....
Nagy Béla
ügyvezető igazgató