

Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Nonprofit Kft

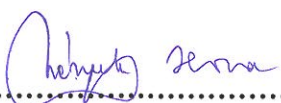
**8220 Balatonalmádi
Petőfi Sándor u. 2-4.**

Cégjegyzék szám: 19-09-513801

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a 2021. évi Egyszerűsített Éves Beszámolóhoz**

2021.01.01-2021.12.31. üzleti év

Balatonalmádi, 2022. április 04.


.....
vállalkozás vezetője

Egészségügyi Központ Non-profit Kft
8220 Balatonalmádi, Petőfi S. u. 2-4.
Adószám: 23283031-2-19
ÁNTSZ Eng.: 3239-2/2011
B.sz.: 73200110-11312594

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A vállalkozás bemutatása

A vállalkozás működési formája: Nonprofit Korlátolt felelősségű társaság

Alapítás időpontja: 2011.02.24.

Alapítója: Balatonalmádi Város Önkormányzata

Fordulónapi üzletrész: 3 000 eFt, 100 % -os üzletrészaránnyal

Fő tevékenységi kör: Egészségmegőrzés, betegségmegelőzés, gyógyító-egészségügyi rehabilitációs tevékenység

A társaság jogállása: *nonprofit szervezet, közhasznú minősítéssel*, ezért a Tao tv. 20 § (1) bekezdése alapján, társasági adó tekintetében adómentességet élvez.

Piaci helyzete: 2011. október 26-án átadták Balatonalmádiban az Unió támogatás segítségével létrehozott Egészségügyi Központot, melyet feladat-átadási, üzemeltetési szerződés alapján a Balatonalmádi Önkormányzat által, 2011. áprilisában alapított Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Nonprofit Kft. üzemeltet.

Az Egészségügyi Központ Kft. 2011. november 1.-től érvényes OEP finanszírozási szerződéssel Kistérségi megállapodás alapján Balatonalmádi és 11 környékbeli település lakossága számára ellátja a Balatonalmádiban eddig is működő szakrendeléseket – belgyógyászat, fül-orr-gégészet, neurológia, reumatológia, pszichiatria, szemészet, bőrgyógyászat -, valamint a KDOP-5.2.1/B-2008-0012 sz. nyertes pályázatban megnyert, újonnan indított röntgen, ultrahang és sebészeti szakrendeléseket. Bőrgyógyászati szakrendelés 2021.évben nem volt.

Az Egészségügyi Központ Kft. 2013-ban TÁMOP -6.1.2/11/3-2012-0077. kódszámú nyertes pályázat keretein belül egészségfejlesztési programokat valósított meg Balatonalmádi kistérségben. A projekthez kapcsolódóan az Egészségfejlesztési Iroda /EFI fenntartási időszaka 2015.05.16-án elkezdődött és jelenleg is működik.

Balatonalmádi Város Önkormányzata a *központi háziiorvosi ügyelet szervezését 2020. július 01. napjától feladatátadási szerződés keretében átadta az Inter Ambulance Egészségügyi és Szolgáltató Zrt részére.*

A Kft. vagyonát üzemeltetési és közhasznú célokra lehet fordítani az Alapító Okiratban meghatározott céloknak megfelelően. A Társaság feladata az általa végzett közhasznú tevékenység.

A Társaság kiegészítő jelleggel ingatlan bérbeadási tevékenységet végez, mely vállalkozási tevékenységnek minősül. Ennek keretében bérbeadás történik az ügyeleti ellátáshoz, fogászati ellátáshoz, gyermekorvosi és háziiorvosi ellátáshoz kapcsolódóan.

Működése, vagyonának felhasználása felett a felügyeletet Balatonalmádi Város Képviselő-testülete, illetve a Testület megbízásából 5 fős Felügyelő Bizottság jogosult gyakorolni.

2. Általános számviteli információk a vállalkozásról

A számviteli politika célja: A vállalkozás valós pénzügyi, jövedelmi és vagyoni helyzetének bemutatása, ehhez a jogszabályoknak megfelelő belső szabályozottság kialakítása

Alkalmazott értékelési eljárások:

- tárgyi eszközöknél az egyedi értékelés és a bruttó elszámolás elve alapján, a tényleges beszerzési értéken kerülnek kimutatásra az egyes eszközök
- értékcsökkenés elszámolási módja, ideje:
 - évente egyszer, zárás előtt történik az amortizáció elszámolása.
 - Az alkalmazott leírási kulcsok a társasági adótörvény által megengedett mértékek.
 - A társaság a 200.000 Ft egyedi beszerzési értékű immateriális javakat és tárgyi eszközöket használatbavételkor egy összegben értékcsökkenésként elszámolja.
- készletek: a tényleges beszerzési értéken szerepelnek a mérlegben,
- készletként az év végén meglévő vásárolt és nem használt készleteket mutatja ki.

Könyvvezetés módja: Kettős könyvvitel

Üzleti év: naptári évvel egyezően, 2021. január 1. – 2021. december 31.
mérleg fordulónapja 2021. december 31.

Mérlegkészítés időpontja:

A mérlegkészítés számviteli politika szerinti időpontja 2022. március 29.
Az ezen időpontig ismertté vált a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló illetve a kiegészítő melléklet tartalmazza.

Mérleg alkalmazott formája:

Számviteli törvény szerinti „A” típusú

Eredmény megállapítás módja:

“A” típusú, összköltségeljáráson alapuló eredmény kimutatással.

A könyvelésen belül, - a jogszabályi előírásoknak megfelelően - elkülönítetten ki tudjuk mutatni a közhasznú tevékenység ill. a vállalkozói jellegű tevékenység bevételét, kiadását, eredményét.

Jelentős összegű hibák értelmezése: Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 MFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

Jelentős összhatás értelmezése: Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözeteket is figyelembe kell venni, ha a különbözetek összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 MFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kötelező információk, jelentések a jogszabályokban előírtaknak megfelelően közzétételre kerülnek. A nyilvánosságot ezen túl is biztosítja az Egészségügyi Nonprofit Kft. – a Társaság munkavállalói, alkalmazottai és tagjai a beszámolót a székhelyen is megtekinthetik.

Az éves beszámoló jelentéseivel együtt a Kft web-lapján is megismerhető.

II. SPECIÁLIS RÉSZ

1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A tárgyévi beszámolóban a mérlegadatokat a bázis év adataival összehasonlíthatóak, a Kft. beszámolójában az előírt, jogszabály szerinti sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Összességében a saját tőke állománya csökkent a bázis évhez képest 13 780 eFt-al, amit a tárgyévi veszteség eredményezett.

A veszteség a bázis évhez képest 7 412 eFt-al lett magasabb.

A rövid lejáratú kötelezettségek állománya 11 253 eFt-al emelkedett, amiből 6 513 eFt az EFI, 803 eFt az EFOP projektek elszámolása kapcsán előírt visszafizetési kötelezettség, mivel az átutalásra került előleg összegéből fenti összegeknek nem volt meg a költség, ráfordítás vonzata. Az EFI támogatásból visszautalandó 2020.évi 5.015 e Ft oka a COVID 19 miatt elmaradt programok megvalósíthatósága illetve a 2021.évi programok szervezése során is a vírus helyzet miatti óvatosság jellemezte a program szervezőket. Az EFOP projekt ellenőrzése során 280 e Ft korrekciót írt elő a Minisztérium.

A Nonprofit Kft lenti kimutatásai, elemzései mutatják az eszköz- és forrásállomány alakulását.

Mérlegadatok változása

adatok e Ft

	Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
01.	A. Befektetett eszközök	10 363	15 260	4 897	147,25
02.	I. Immateriális javak	0	0	0	0,00
03.	II. Tárgyi eszközök	10 363	15 260	4 897	147,25
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0,00
05.	B. Forgóeszközök	77 852	66 359	-11 493	85,24
06.	I. Készletek	0	0	0	0,00
07.	II. Követelések	593	70	-523	11,80
08.	III. Értékpapírok	0	0	0	0,00
09.	IV. Pénzeszközök	77 259	66 289	-10 970	85,80
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	24 727	28 103	3 376	113,65
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	112 942	109 722	-3 220	97,15
12.	D. Saját tőke	87 793	74 013	-13 780	84,30
13.	I. Jegyzett tőke	3 000	3 000	0	100,00
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0,00
15.	III. Tőketartalék	0	0	0	0,00
16.	IV. Eredménytartalék	91 161	84 793	-6 368	93,01
17.	V. Lekötött tartalék	0	0	0	0,00
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0,00
19.	VII. Mérleg szerinti eredmény	-6 368	-13 780	-7 412	216,39
20.	E. Céltartalékok	0	0	0	0,00
21.	F. Kötelezettségek	11 774	23 027	11 253	195,57
22.	I. Hátrasorolt kötelezettség	0	0	0	0,00
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0,00
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	11 774	23 027	11 253	195,57
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	13 375	12 682	-693	94,82
26.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	112 942	109 722	-3 220	97,15

a.) Eszközadatok elemzése

Eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Befektetett eszközök	10 363	9,18	15 260	13,91	147,25
Immateriális javak	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök	10 363	9,18	15 260	13,91	147,25
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	
Forgóeszközök	77 852	68,93	66 359	60,48	85,24
Készletek	0	0,00	0	0,00	
Követelések	593	0,53	70	0,06	11,80
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Pénzeszközök	77 259	68,41	66 289	60,42	85,80
Aktív időbeli elhatárolások	24 727	21,89	28 103	25,61	113,65
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	112 942	100,00	109 722	100,00	97,15

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének és nettó értékének változása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték					Értékcsökkenés							Nettó érték	
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró	Nyitó érték	Terv szerinti	Terveken felül	Kisértékű	Csökkenés	Átsorolás	Záró		
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyon értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szellemi termék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kisértékű immateriális javak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	483	0	0	0	483	128	29	0	0	0	0	157	326	
Műszaki berendezések, gépek, járművek	10 811	9 428	308	0	19 931	5 842	2 020	0	0	308	0	7 554	12 377	
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	11 439	0	931	0	10 508	6 399	2 483	0	0	931	0	7 951	2 557	
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kisértékű tárgyi eszközök	0	358	0	0	358	0	0	0	358	0	0	358	0	
TÁRGYI ESZKÖZÖK	99 773	9 786	1 239	0	111 800	12 241	4 503	0	358	1 239	0	18 020	19 280	
Mindösszesen:	22 727	9 786	1 239	0	31 200	12 241	4 503	0	358	1 239	0	18 020	15 290	

Forgóeszközök összetétele

A társaságnak kizárólag 70 ezer Ft vevőkkel szembeni követelése van. Pénzeszközök között 66.289 e Ft szerepel, melyből a pénztár 732 e Ft.

Aktív időbeli elhatárolások összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	24 691	99,85	28 056	99,83	113,63
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	36	0,15	47	0,17	130,56
Halasztott ráfordítások	0	0,00	0	0,00	
Aktív időbeli elhatárolások összesen	24 727	100,00	28 103	100,00	113,65

b.) Forrásadatok elemzése

Források összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Saját tőke	87 793	77,73	74 013	67,46	84,30
Jegyzett tőke	3 000	2,66	3 000	2,73	100,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	0	0,00	0	0,00	
Eredménytartalék	91 161	80,71	84 793	77,28	93,01
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	-6 368	-5,64	-13 780	-12,56	216,39
Céltartalékok	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek	11 774	10,42	23 027	20,99	195,57
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú kötelezettségek	11 774	10,42	23 027	20,99	195,57
Passzív időbeli elhatárolások	13 373	11,84	12 682	11,56	94,82
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN	112 942	100,00	109 722	100,00	97,15

Saját tőke összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Jegyzett tőke	3 000	3,42	3 000	4,05	100,00
Ebből: visszavásárolt tulaj. rész. névértéken	0	0,00	0	0,00	
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	0	0,00	0	0,00	
Eredménytartalék	91 161	103,84	84 793	114,57	93,01
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	-6 368	-7,25	-13 780	-18,62	216,39
Saját tőke összesen	87 793	100,00	74 013	100,00	84,30

Saját tőke változása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Saját tőke	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény
Nyitóállomány az év elején	87 793	3 000	0	0	91 161	0	0	-6 368
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)								
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba	0				-6 368			6 368
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból	0							
Átvétel eredménytartalék és tőketartalék között	0							
Átvétel eredménytartalék és lekötött tartalék között	0							
Átvétel tőketartalék és lekötött tartalék között	0							
Egyéb mozgások	0							
Összesen	0	0	0	0	-6 368	0	0	0
Saját tőke változása								
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	0							
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	0							
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0							
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	0							
Adózott eredmény	-13 780							-13 780
Összesen	-13 780	0	0	0	0	0	0	-13 780
Záróállomány az év végén.	74 013	3 000	0	0	84 793	0	-6 368	-13 780

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

adatok E Ft-ban

Személyi jövedelemadó magánszemélyek	1 202
Személyi jövedelemadó kifizetői	48
Társadalombiztosítási járulék	1 547
Szociális hozzájárulási adó	1 335
ÁFA	304
Jövedelemelszámolás	7 665
EFI fenntartás elszámolás visszautalandó összege	6 513
EFOP támogatás elszámolás visszautalandó összege	1 083
Belföldi szállítók	3 330
Összesen	23 027

Passzív időbeli elhatárolások összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0,00	0	0,00	
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	13 236	98,96	12 682	100,00	95,81
Halasztott bevételek	139	1,04	0	0,00	0,00
Passzív időbeli elhatárolások	13 375	100,00	12 682	100,00	94,82

3. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A tárgyévi beszámolóban a tárgyévi eredménykimutatás az előző évi adatok soraival összehasonlítható, a beszámolóba az előírt sémán túl, új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Összköltséges eredménykimutatás változása

	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
I.	Értékesítés nettó árbevétele	4 041	5 708	1 667	141,25
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00
III.	Egyéb bevételek	216 255	186 273	-29 982	86,14
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	132 323	109 489	-22 834	82,74
V.	Személyi jellegű ráfordítások	84 043	86 275	2 232	102,66
VI.	Értékcsökkenési leírás	4 492	4 890	398	108,86
VII.	Egyéb ráfordítások	5 814	5 114	-700	87,96
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDM.	-6 376	-13 787	-7 411	216,23
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	8	7	-1	87,50
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0,00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	8	7	-1	87,50
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-6 368	-13 780	-7 412	216,39
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0,00
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-6 368	-13 780	-7 412	216,39

Összköltséges eredménykimutatás közhasznú és vállalkozói tevékenység szerint

adatok E Ft-ban

	Megnevezés	Összesen	Vállalkozási tev.	Közhasznú tev.
I.	Értékesítés nettó árbevétele	5 708	4 724	984
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	186 273	0	186 273
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	109 489	5 429	104 060
V.	Személyi jellegű ráfordítások	86 275	0	86 275
VI.	Értékcsökkenési leírás	4 890	0	4 890
VII.	Egyéb ráfordítások	5 114	0	5 114
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDM.	-13 787	-705	-13 082
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	7	0	7
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	7	0	7
E.	ADOZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-13 780	-705	-13 075
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
F.	ADOZOTT EREDMÉNY	-13 780	-705	-13 075

Költségek és ráfordítások alakulása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Anyagköltség	11 529	8 690	75,38
Igénybe vett szolgáltatások értéke	20 902	24 656	117,96
Egyéb szolgáltatások értéke	1 281	1 320	103,04
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0,00
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	98 611	74 823	75,88
Anyagjellegű ráfordítások összesen	132 323	109 489	82,74
Béreköltség	73 061	77 339	105,86
Személyi jellegű egyéb kifizetések	679	399	58,76
Bérfelrakások	10 303	8 537	82,86
Személyi jellegű ráfordítások összesen	84 043	86 275	102,66
Értékcsökkenési leírás	4 492	4 890	108,86
Egyéb ráfordítások	5 814	5 114	87,96
Üzemi tevékenységek költségei és ráfordításai	226 672	205 768	90,78
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0,00
Költségek és ráfordítások	226 672	205 768	90,78

Költségek, ráfordítások részletezése

Az anyagjellegű ráfordításokban a forgalmi adatként jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak – közhasznú tevékenység és vállalkozási tevékenység bontásban:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Összesen	Vállalkozási tev.	Közhasznú tev.
Szakellátás	69 246	0	69 246
EFI egyéb továbbsz.szolg.	5 577	0	5 577
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	74 823	0	74 823
Orvosi felhaszn. célú anyagok	1 594	0	1 594
Gyógyszerek, magisztrális készítm.	568	0	568
Áramszámla	3 528	1 102	2 426
Gázzámla	1 791	582	1 209
Vízdíj	292	90	202
Üzemanyag	9	0	9
Nyomtatvány, irodaszer kts	210	0	210
Tisztítószer	489	171	318
Egyéb anyagköltség	209	60	149
Anyagköltség	8 690	2 005	6 685
Bérelti díjak	1 229	0	1 229
Szállítási költségek	15	4	11
Karbantartási költségek	4 597	351	4 246
Postaköltség	63	0	63
Telefonszolgáltatás	1 335	287	1 048
Internetszolgáltatás	581	107	474
Kommunikációs szolgáltatás	31	28	3
Utazási és kiküld. ktg-ek (ndj n.)		0	0
Könyviteli, ügyvédi költségek	3 225	722	2 503
Csatornadíj	470	150	320
Hulladékgyűjtés	788	184	604
Szg szoftverhasználat	2 264	0	2 264
Számítástechnikai költségek	850	0	850
Takarítás	3 702	1 036	2 666
Tűz és munkavédelem	394	145	249
Fogl. eü szolgáltatás díja	48	0	48
EFI kiadvány költségei	1 341	0	1 341
Egyéb igénybevett szolgáltatások költsége	3 723	95	3 628
Egyéb igénybevett szolgáltatások	24 656	3 108	21 548
Hatósági, igazgatási szolg. Díjak, illetékek	205	0	205
Pénzügyi, befektetési szolg. díjak	834	246	588
Biztosítási díj	281	70	211
Egyéb szolgáltatások költsége	1 320	317	1 003
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	109 489	5 429	104 060

A személyi jellegű ráfordítások megoszlása – közhasznú tevékenység és vállalkozási tevékenység bontásban:

Megnevezés	Összesen	Vállalkozási tev.	Közhasznú tev.
Béreköltség	77 339	0	77 339
Személyi jellegű kifizetések	399	0	399
Bérfelrakások	8 537	0	8 537
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	86 275	0	86 275

Bevételek alakulása

Bevételek változása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
Árbevétel	4 041	5708	1 667	141,25
NEA finanszírozás	165 048	154309	-10 739	93,49
NEA bértámogatás COVID	8 963	0	-8 963	0,00
TÁMOP.6.1.2-11/3-2012-0077.uniós f.	49	0	-49	0,00
EFI támogatás	20 185	30966	10 781	153,41
EFOP-1.8.20-17-2017-00039	8 899	139	-8 760	1,56
47728-69/2020 NSEF NNK támogatás	5 240	460	-4 780	8,78
Apákat megillető távolléti díj	0	58	58	0,00
Kistérségi megállapodás alapján fizetett támogatások	7 367	0	-7 367	0,00
Kapott bírság,kártérítés	500	331	-169	66,20
Egyéb bevétel	4	10	6	250,00
Pénzügyi műveletek bevételei	8	7	-1	87,50
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	220 304	191 988	-28 316	87,15

A 47728-69/2020 NSEF NNK támogatás összegével a Társaság 2021.évben elszámolt.

A Nonprofit Kft. összes, naptári évre számított bevétele az előző évben 220.304 eFt, a tárgyévben 191.988 eFt volt.

Az összes bevétel 28.316 eFt értékkel csökkent.

A bevételek változása a bázis évhez képest:

Az értékesítés nettó árbevétele 1.667 e Ft-tal emelkedett.

A vállalászási tevékenységből (ingatlan bérbeadásból) származó bevétel 2020. évben 3.897 e Ft volt, 2021.évben 4.724 e Ft, ami 827 e Ft növekedést jelent. Térítésköteles ellátásból a Társaságnak 170 e Ft bevétele keletkezett, míg a tavalyi évben 144 e Ft volt.

Magánrendelésből származó bevétele a Társaságnak 814 e Ft.

Bevételek elkülönítése vállalkozói és közhasznú tevékenység szerint

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Összesen	Vállalkozási tev.	Közhasznú tev.
Árbevétel	5 708	4 724	984
NEA finanszírozás	154 309	0	154 309
EFI fenntartási időszak támogatása	30 966	0	30 966
EFOP-1.8.20-17-2017-00039	139	0	139
47728-69/2020 NSEF NNK támogatás	460	0	460
Apákat megillető távolléti díj	58	0	58
Kapott bírság,kártérítés	331	0	331
Egyéb bevétel	10	0	10
Pénzügyi műveletek bevételei	7	0	7
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	191 988	4 724	187 264

4. A vállalkozás vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének elemzése

a.) A vagyoni helyzet értékelése

Vagyoni helyzet mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		E Ft	E Ft	%	%	%
Tartóisan befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	10 363	15 260	9,18	13,91	151,58
	Eszközök összesen	112 942	109 722			
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök	77 852	66 359	68,93	60,48	87,74
	Eszközök összesen	112 942	109 722			
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	87 793	74 013	847,18	485,01	57,25
	Befektetett eszközök	10 363	15 260			
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke	87 793	74 013	847,18	485,01	57,25
	Tárgyi eszközök	10 363	15 260			
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	Saját tőke	87 793	74 013	77,73	67,46	86,78
	Források összesen	112 942	109 722			
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	Rövid lejáratú köt.	11 774	23 027	10,42	20,99	201,31
	Források összesen	112 942	109 722			
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	Hosszú lejáratú köt.	0	0	0,00	0,00	
	Források összesen	112 942	109 722			
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek	11 774	23 027	10,42	20,99	201,31
	Források összesen	112 942	109 722			

Vagyon-működtetés hatékonysága

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		E Ft	E Ft	%	%	%
Eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel	4 041	5 708	0,04	0,05	145,40
	Eszközök összesen	112 942	109 722			
Tárgyi eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel	4 041	5 708	0,39	0,37	95,92
	Tárgyi eszközök	10 363	15 260			
Készletek fordulatszáma	Nettó árbevétel	4 041	5 708	#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!
	Átlagos készletek	0	0			
Saját tőke fordulatszáma	Nettó árbevétel	4 041	5 708	0,05	0,08	167,55
	Saját tőke	87 793	74 013			

b.) A pénzügyi helyzet értékelése: Pénzügyi struktúra mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		E Ft	E Ft	%	%	%
Hitelfedezettségi mutató	Követelések	593	70	5,04	0,30	6,04
	Rövid lejáratú kötelezettségek	11 774	23 027			
Eladósodottság foka	Kötelezettségek	11 774	23 027	10,42	20,99	201,31
	Eszközök összesen	112 942	109 722			
Dinamikus likviditás	Üzemi tev. eredménye	-6 376	-13 787	-54,15	-59,87	110,56
	Rövid lejáratú kötelezettségek	11 774	23 027			
Vevő / Szállítói állomány aránya	Vevők	375	70	18,95	2,10	11,09
	Szállítók	1 979	3 330			
Vevők átfutási ideje	Átlagos vevő állomány	-3 113	-10 074	-281,18	-644,19	229,10
	Nettó árbevétel	4 041	5 708			
Szállítók átfutási ideje	Átlagos szállítói állomány	3 809	332	10,51	1,11	10,52
	Anyagjellegű ráfordítások	132 323	109 489			

c.) Likviditási helyzet értékelése

Likviditási mutatók

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		E Ft	E Ft	%	%	%
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök	77 852	66 359	661,22	288,18	43,58
	Rövid lejáratú kötelezettségek	11 774	23 027			
Likviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	Forgóeszközök-Készletek	77 852	66 359	661,22	288,18	43,58
	Rövid lejáratú kötelezettségek	11 774	23 027			
Likviditási mutató III.	Pénzeszk.+értékpapírok	77 259	66 289	656,18	287,88	43,87
	Rövid lejáratú kötelezettségek	11 774	23 027			
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök	77 259	66 289	656,18	287,88	43,87
	Rövid lejáratú kötelezettségek	11 774	23 027			

A gazdálkodás rövid távú finanszírozása - a mutatók tükrében -, biztosított.

d.) Jövedelmi helyzet értékelése

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		E Ft	E Ft	%	%	%
Saját-tőke arányos adózott eredmény (ROE)	Adózott eredmény	-6 368	-13 780	-7,25	-18,62	256,68
	Saját tőke	87 793	74 013			
Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS)	Adózott eredmény	-6 368	-13 780	-157,58	-241,42	153,20
	Árbevétel	4 041	5 708			
Eszközarányos adózott eredmény (ROA)	Adózott eredmény	-6 368	-13 780	-5,64	-12,56	222,74
	Összes eszköz	112 942	109 722			
Adózott eredmény/Működő tőke	Adózott eredmény	-6 368	-13 780	-9,64	-31,80	329,99
	Forgóeszk.-rövid lejár. köt.	66 078	43 332			

e.) Munkavállalók létszám- és béradatainak elemzése

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás %	
	Fő	Kereset	Fő	Kereset	Fő	Kereset
Fizikai	1	3 914	1	3 068	100,00	78,39
Szellemi	15	58 924	15	74 271	100,00	126,05
Összesen	16	62 838	16	77 339	100,00	123,08

f.) Általános mutatók

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás (%)
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	10 363		15 260		
	Eszközök összesen	112 942	9,18	109 722	13,91	151,58
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások	102 579		94 462		
	Eszközök összesen	112 942	90,82	109 722	86,09	94,79
Saját tőke aránya	Saját tőke	87 793		74 013		
	Összes forrás	112 942	77,73	109 722	67,46	86,78
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek	11 774		23 027		
	Összes forrás	112 942	10,42	109 722	20,99	201,31
Tőke multiplikátor	Eszközök összesen	112 942		109 722		
	Saját tőke	87 793	128,65	74 013	148,25	115,24
Tőke forgási sebessége	Nettó árbevétel	4 041		5 708		
	Saját tőke	87 793	4,60	74 013	7,71	187,55
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök	77 852		66 359		
	Rövid lejáratú kötelezettségek	11 774	661,22	23 027	288,18	49,58
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	Forgóeszközök-készletek	77 852		66 359		
	Rövid lejáratú kötelezettségek	11 774	661,22	23 027	288,18	49,58
Likviditási mutató III.	Pénzeszközök+Értékpapírok	77 259		66 289		
	Rövid lejáratú kötelezettségek	11 774	656,18	23 027	287,88	43,87
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök	77 259		66 289		
	Rövid lejáratú kötelezettségek	11 774	656,18	23 027	287,88	43,87
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény	-6 368		-13 780		
	Saját tőke	87 793	-7,25	74 013	-18,62	256,88
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	-6 376		-13 787		
	Nettó árbevétel	4 041	-157,78	5 708	-241,54	153,08
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	-6 376		-13 787		
	Saját tőke	87 793	-7,26	74 013	-18,63	256,49
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	-6 376		-13 787		
	Összes eszköz	112 942	-5,65	109 722	-12,57	222,58

4. Mérlegen kívüli tételek

A társaságnak mérlegben nem szereplő tételei nem voltak.

A kft-nek a mérlegben, illetve jelen kiegészítő mellékletben nem ismertett kötelezettségvállalása, kezességnyújtása nincs.

5. Egyéb információk

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

A gazdálkodónak sem az előző évben, sem a tárgyévben közvetlen környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jelenő környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A társaság környezetre káros tevékenységet nem folytat.

A társaság más vállalkozásban tulajdonosi részesedéssel nem rendelkezik.

A társaságnál 5 fős Felügyelő Bizottság működik, az alapító Önkormányzat megbízásából. Tagjai tiszteletdíjban nem részesülnek.

A Felügyelő Bizottság összetétele a mérlegkészítés időszakában változott.

Az Egészségügyi Közhasznú Nonprofit Kft. közhasznú éves beszámolóját, az alapító önkormányzat megbízásából könyvvizsgáló ellenőrzi.

A megbízott könyvvizsgáló adatai:

LÁNCZI Könyvvizsgáló, Gazdasági Tanácsadó és Egyéb Szolgáltató Kft. (8230 Balatonfüred, Györgyhegyi u. 3.)

Könyvvizsgáló személye: Bauerné Poór Vilma kamarai tag könyvvizsgáló

Kamarai tagsági száma: 000643

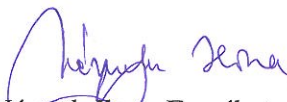
A vállalkozás könyvelését végzi, mérlegbeszámolóját összeállítja:

KIPU Kft. (Veszprém) alkalmazásában Márkusné Borbély Ildikó regisztrált mérlegképes könyvelő, regisztrációs száma: 170127.

A társaság vezetője, egyben a vállalkozás képviselőjére jogosult megbízottja az Alapító kinevezésével:

Dr. Németh Ilona Erzsébet ügyvezető, vezető tisztségviselő.

Balatonalmádi, 2022.04.04.


Dr. Németh Ilona Erzsébet
ügyvezető

Egészségügyi Központ Non-profit Kft
8220 Balatonalmádi, Petőfi S. u. 2-4.
Adószám: 23283031-2-19
ÁNTSZ Eng.: 3239-2/2011
B.sz.: 73200110-11312594