



Balatonalmádi Város Alpolgármestere
8220 Balatonalmádi, Széchenyi sétány 1.

Telefon: 88/542-410 Fax:88/542-493
e-mail: polgarmester@balatonalmadi.hu

Szám: 1/82-6/2022.

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2022. április 28-i ülésére

Tárgy: Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Non-profit Kft. 2021. évi éves beszámolójának és közhasznúsági mellékletének jóváhagyása, 2022. évi üzleti tervének elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Balatonalmádi Város Önkormányzata 2011. március 1-jei hatállyal alapította meg a 100%-os önkormányzati tulajdonú Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Non-profit Korlátolt Felelősségű Társaságot (a továbbiakban: Egészségügyi Központ Non-profit Kft.).

Az Egészségügyi Központ Non-profit Kft. alapító okirata szerint az Alapító kizárólagos hatáskörébe tartozik a számviteli törvény szerinti éves beszámoló jóváhagyása, ennek körében az eredmény felhasználására vonatkozó döntés. Az Egészségügyi Központ Non-profit Kft. éves beszámolóját az Alapító képviseletében eljáró Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete hagyja jóvá.

Az alapító okirat szerint ugyancsak az Alapító kizárólagos hatáskörébe tartozik a közhasznúsági jelentés elfogadása. Az Egészségügyi Központ Non-profit Kft. köteles a beszámoló jóváhagyásával egyidejűleg közhasznúsági mellékletet készíteni, amelyet a beszámolóval azonos módon köteles jóváhagyni.

Az alapító okirat értelmében az Alapító a könyvvizsgáló jelentése nélkül a mérleg és az éves beszámoló elfogadásáról nem dönthet. Az Alapító a hatáskörébe tartozó döntések meghozatala előtt köteles a felügyelő bizottság véleményét megismerni. A felügyelő bizottság ülését 2022. április 26-án tartja, így jelen előterjesztés készítésének időpontjában a felügyelő bizottság véleménye még nem áll rendelkezésre, azonban az alapítói döntéshozatal időpontjában – képviselő-testületi ülés –, már megismerhető lesz.

Dr. Németh Ilona ügyvezető a Képviselő-testület, mint Alapító részére megküldte az Egészségügyi Központ Non-profit Kft.

- 2021. évi egyszerűsített éves beszámolóját és kiegészítő mellékletét,
- a közhasznúsági mellékletet,
- a független könyvvizsgálói jelentést,
- valamint a Kft. 2022. évi üzleti tervét.

Az alapító okirat szerint az Egészségügyi Központ Közhasznú Non-profit Kft. ügyvezetője köteles gondoskodni arról, hogy a Társaság közhasznú tevékenységének és gazdálkodásának legfontosabb adatai az Új Almádi Újság című havilapban nyilvánosságra kerüljenek, továbbá arról, hogy az Egészségügyi Központ Közhasznú Non-profit Kft. beszámolója és közhasznúsági melléklete az Egészségügyi Központ Közhasznú Non-profit Kft. székhelyén kihelyezett hirdetőtáblán, valamint az Alapító honlapján (www.balatonalmadi.hu) a tárgyévet követő év június 30. napjáig megjelenjen.

3. Egészségügyi Központ Non-profit Kft. 2022. évi üzleti terve

Az Egészségügyi Központ Non-profit Kft. 2022. évi üzleti terve szerint a Kft. 2022. évi tervezett, várható eredménye -16 090 eFt veszteség. Ennek oka a NEAK átlagfinanszírozás számítási alapja. Az átlagfinanszírozás önmagában 2021. évben 15 000 eFt veszteséget jelentett a cég számára. A társaság költségei minimálisak, tovább nem csökkenthetők.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatról dönteni szíveskedjen!



Balatonalmádi 2022. április 21.

Pándúr Ferenc sk.
alpolgármester

A döntés meghozatala **egyszerű** többséget igényel.

Az előterjesztés készítette: dr. Rehák Géza jogi előadó

Az előterjesztést tárgyalta: Humán Bizottság, Pénzügyi és Gazdasági Bizottság

Mellékletek:

1. Egyszerűsített éves beszámoló 2021
2. Főkönyvi kivonat
3. Főkönyvi kivonat összesítő
4. Kiegészítő melléklet
5. Közhasznúsági melléklet
6. Független könyvvizsgálói jelentés
7. A Kft 2022. évi üzleti terve

2	3	2	8	3	0	3	1	8	6	2	1	5	7	2	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	9	-	0	9	-	5	1	3	8	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Közp. Közh. Nonp a vállalkozás megnevezése

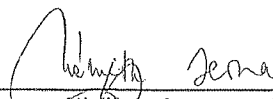
8220 Balatonalmádi, Petőfi Sándor utca 2-4. a vállalkozás címe, telefonszáma

2021.év.

Egyszerűsített éves beszámoló

Egészségügyi Központ Non-profit Kft.
8220 Balatonalmádi, Petőfi S. u. 2-4.
Adószám: 23265021-2-19
ANKSz: 1090-323-3-19000000
Tulajdonos: Balatonalmádi Kistérség

Keltezés: Balatonalmádi, 2022. április 04.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statistikai számjel: 23283031-8621-572-19
Cégjegyzék szám: 19-09-513801

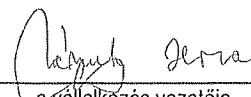
Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Közp. K

Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	4 041	0	5 708
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	216 255	0	186 273
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	132 323	0	109 489
V.	Személyi jellegű ráfordítások	84 043	0	86 275
VI.	Értékcsökkenési leírás	4 492	0	4 890
VII.	Egyéb ráfordítások	5 814	0	5 114
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-6 376	0	-13 787
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	8	0	7
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	8	0	7
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-6 368	0	-13 780
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-6 368	0	-13 780

Balatonalmádi, 2022. április 04.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Egészségügyi Központ Non-profit Kft.
8200 Balatonalmádi, Petőfi S. u. 2-4.
Adószám: 23283031-2-19
ANTSZ Eng. 1139-1/2011
T.sz.: 73290/19-15-1259

FIPU Kft.....Tessaprem

FŐKÖNYVI KIVONAT

Dátum:2022.04.04

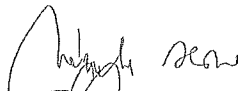
TenSoft KFT

Egészségügyi Központ Kft

ÉV: 2021 HÓ: 00-13

Lapszám: 1

FORGALOM	FŐKÖNYVI SZÁMLA MEGNEVEZÉSE	IDŐSZAKI TARTOZIK	F O R G A L O M KÖVETEL	IDŐSZAKI TARTOZIK	E G Y E N L E G KÖVETEL
125	Idegen ingatlanon végzett beruházás	463,000.00	0.00	463,000.00	0.00
126	Ingtatlanok értékcsökkenése	0.00	157,252.00	0.00	157,252.00
12	INGATLANOK Összesen:	463,000.00	157,252.00	325,748.00	0.00
131	Egészségügyi berendezések Védőnő	181,610.00	0.00	181,610.00	0.00
132	Egészségügyi berendezések (fiziol.)	2,873,050.00	0.00	2,873,050.00	0.00
133	Eü. berendezés (Sebészet)	602,000.00	0.00	602,000.00	0.00
134	Eü. berendezés (Ügyelet)	279,000.00	0.00	279,000.00	0.00
135	Eü. ber. TÁMOP-6.1.1-11/3-2012-0000	416,425.00	249,425.00	157,000.00	0.00
1359	TÁMOP-6.1.2-11/3 Eüber écs.	249,425.00	416,425.00	0.00	167,000.00
1361	TÁMOP-6.1.2-11/3 egyösszegű eü. b.	347,600.00	58,900.00	288,700.00	0.00
1369	TÁMOP egyössz.écs eü. ber.	58,900.00	347,600.00	0.00	288,700.00
136	Azonnal leírható eü.eszk. TÁMOP ö.:	406,500.00	406,500.00	0.00	0.00
137	Egészségügyi eszközök (Gégészet)	405,000.00	0.00	405,000.00	0.00
138	Egészségügyi eszközök (egyéb)	15,135,566.00	0.00	15,135,566.00	0.00
139	Egészségügyi tárgyi eszközök écs.	0.00	7,098,825.00	0.00	7,098,825.00
13	Gépek berendezések, járművek Összesen:	20,548,570.00	8,171,175.00	12,377,401.00	0.00
143	Irodai berendezések,felszerelések	1,348,171.00	0.00	1,348,171.00	0.00
144	Szántechnikai, ügyr. gépek	9,261,746.00	594,190.00	8,757,556.00	0.00
1451	EFI egyösszegű egyéb ber.	217,550.00	217,550.00	0.00	0.00
1459	EFI egyössz. écs egyéb ber.	217,550.00	217,550.00	0.00	0.00
145	Azonnal leírható eszk. EFI Összesen:	435,100.00	435,100.00	0.00	0.00
1461	TÁMOP-6.1.2-11/3 egyösszegű egyéb b	610,476.00	209,499.00	400,977.00	0.00
1469	TÁMOP 6.1.2-11/3 egyö.écs egyéb ber	209,499.00	610,476.00	0.00	400,977.00
146	Azonnal leírható egyéb eszk. TÁMOP ö.:	819,975.00	819,975.00	0.00	0.00
149	Egyéb berendezések értékcsökkenése	504,190.00	8,053,545.00	0.00	7,549,355.00
14	NEM TERM. BEREND., FELSZ.,JÁRMŰVEK ö.:	12,369,182.00	9,812,810.00	2,556,372.00	0.00
169	Kisértékű tárgyi eszközök	358,638.00	358,638.00	0.00	0.00
16	BERUHÁZÁSOK, FELJÚJÍTÁSOK Összesen:	358,638.00	358,638.00	0.00	0.00
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK Összesen:	33,759,396.00	18,499,875.00	15,259,521.00	0.00
	1. számlaosztály Összesen:	33,759,396.00	18,499,875.00	15,259,521.00	0.00
311	Belföldi követelések (forintban)	7,398,577.00	7,326,577.00	70,000.00	0.00
31	VEVŐKKEL SZEMBENI KÖVETELÉSEK Összesen:	7,398,577.00	7,326,577.00	70,000.00	0.00
3681	Pénzforgalmi szla ÁFA tartalma	204,039.00	204,039.00	0.00	0.00


 Egészségügyi Központ Non-profit Kft
 5220 Balatonalmádi, Petőfi S. u. 2-4.
 Adószám: 23283031-2-14
 Cégjegyzéki szám: 32392/2011
 Ügyvezető: 110-113/2811

UFO Kft.....Veszprem

FŐKÖNYVI KIVONAT

Dátum:2022.04.04

TenSoft KFT

Egészségügyi Központ Kft

ÉV:2021 HÓ:00-13

Lapszám: 3

FOK.SZÁM	FOKONYVI SZÁMLA MEGNEVEZÉSE	IDŐSZAKI TARTOZIK	F O R G A L O M KÖVETEL	IDŐSZAKI TARTOZIK	E G Y E N L E G KÖVETEL
46221	Természetbeni jutt. (telefon) szája	54,984.00	54,984.00	0.00	0.00
46222	Természetbeni jutt. (rep.) szája	43,778.00	43,778.00	0.00	0.00
46229	Természetbeni jutt. szája telj.	91,600.00	139,000.00	0.00	48,000.00
4622	Természetbeni jutt. szája összesen:	189,762.00	237,762.00	0.00	48,000.00
462	Személyi jövedelemadó elszámolása ó.::	10,950,624.00	20,210,624.00	0.00	1,250,000.00
46311	Szoc. hj. adó előírása	8,536,621.00	8,536,621.00	0.00	0.00
4631	Szociális hj. adó előírás összesen:	8,536,621.00	8,536,621.00	0.00	0.00
46321	TB járulék	10,197,954.00	10,197,954.00	0.00	0.00
4632	Társadalombizt. jár. előírás összesen:	10,197,954.00	10,197,954.00	0.00	0.00
4634	KATA 40% adó előírása	609,484.00	609,484.00	0.00	0.00
463	Költségvetési befiz. kötelezetts. ó.:	19,344,059.00	19,344,059.00	0.00	0.00
4641	Szociális hj. adó telj.	8,198,000.00	9,533,000.00	0.00	1,335,000.00
4642	Társadalombizt. jár. telj.	9,802,000.00	11,349,000.00	0.00	1,547,000.00
4644	KATA 40% adó teljesítése	609,484.00	609,484.00	0.00	0.00
464	Költségvetési befiz. közt. telj. ó.:	18,609,484.00	21,491,484.00	0.00	2,882,000.00
4663	Arányosításba kerülő afa	4,348,425.00	4,348,425.00	0.00	0.00
466	Előzetesen felszámított ÁFA összesen:	4,348,425.00	4,348,425.00	0.00	0.00
4671	Befizetendő afa	1,275,600.00	1,275,600.00	0.00	0.00
467	Fizetendő általános forgalmi adó ó.:	1,275,600.00	1,275,600.00	0.00	0.00
468	Általános forgalmi adó elsz.számla	1,279,600.00	1,583,600.00	0.00	304,000.00
4692	Gépjárműadó elsz.számla	13,200.00	13,200.00	0.00	0.00
469	Helyi adók elszámolási számla összesen:	13,200.00	13,200.00	0.00	0.00
46	EGYÉB ROVID LEJÁRATU KOTELEZETTS.-K ó.:	63,830,252.00	68,266,992.00	0.00	4,436,000.00
471	Jövedelemelszámolási számla	69,850,424.00	77,515,570.00	0.00	7,665,146.00
4773	EFI fenntartás visszatartalando	0.00	5,014,459.00	0.00	5,014,459.00
4774	EFOP támogatás visszatartalando	0.00	802,772.00	0.00	802,772.00
4775	NNK támogatás visszatartalando	460,157.00	460,157.00	0.00	0.00
4776	EFI fenntartás visszat. 2021.év	0.00	1,498,325.00	0.00	1,498,325.00
4777	EFOP 2017-00039 korrekció visszat.	0.00	280,420.00	0.00	280,420.00
477	Elszámolandó kötelezettség összesen:	460,157.00	8,056,133.00	0.00	7,595,976.00
4794	EFI fenntartás előlege	32,463,768.00	32,463,768.00	0.00	0.00
479	Egyéb rov. lej. kötelezettség összesen:	32,463,768.00	32,463,768.00	0.00	0.00

[Handwritten signature and stamp]

KIPU Kft.....Teszprém

FŐKÖNYVI KIVONAT

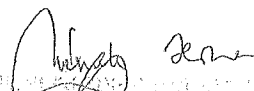
Dátum: 2022.04.04

TenSoft KFT

Egészségügyi Központ Kft
ÉV: 2021 HÓ: 00-13

Lapszám: 5

FOR.SZÁM	FŐKÖNYVI SZÁMLA MEGNEVEZÉSE	IDŐSZAKI TARTOZIK	F O R G A L O M KÖVETEL	IDŐSZAKI TARTOZIK	E G Y E M L E G KÖVETEL
5295	Takarítás	7,755,840.00	7,755,840.00	0.00	0.00
5296	Tűz és munkavédelem	960,272.00	960,272.00	0.00	0.00
5297	Fogl. eu szolgáltatás díja	48,000.00	48,000.00	0.00	0.00
5298	EFI kiadvány költségei	1,341,000.00	1,341,000.00	0.00	0.00
5299	Egyéb igénybevett szolgáltatások	5,455,902.00	5,455,902.00	0.00	0.00
530	Egyéb igénybe vett szolg.költségei ö.:	21,536,876.00	21,536,876.00	0.00	0.00
53	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK RTG-ei ö.:	38,027,620.00	38,027,620.00	0.00	0.00
531	Hatósági igazg., szolg.díjak, ill.	204,620.00	204,620.00	0.00	0.00
532	Pénzügyi, befektetési szolg. díjak	634,194.00	634,194.00	0.00	0.00
533	Biztosítási díj	415,389.00	415,389.00	0.00	0.00
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI összesen:	1,454,203.00	1,454,203.00	0.00	0.00
5411	Munkabér	77,339,217.00	77,339,217.00	0.00	0.00
54	BÉRKÖLTSÉG összesen:	77,339,217.00	77,339,217.00	0.00	0.00
5512	Magáncélú telefon és repi szája	98,762.00	98,762.00	0.00	0.00
5514	Bejárási költségtérítés	36,304.00	36,304.00	0.00	0.00
551	SZENÉLYI JELLEGŰ KIFIZETÉSEK összesen:	135,066.00	135,066.00	0.00	0.00
558	Munkavállalóknak adott ajándék	16,245.00	16,245.00	0.00	0.00
559	Reprezentáció	247,567.00	247,567.00	0.00	0.00
55	SZENÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK ö.:	398,898.00	398,898.00	0.00	0.00
561	Szociális hozzájárulási adó	8,536,621.00	8,536,621.00	0.00	0.00
56	BÉRJÁRULÉKOK összesen:	8,536,621.00	8,536,621.00	0.00	0.00
571	Terr. szerint értéksökkenési leírás	4,531,730.00	4,531,730.00	0.00	0.00
572	100 e Ft alatti egyösszegű leírás	358,638.00	358,638.00	0.00	0.00
57	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS összesen:	4,890,368.00	4,890,368.00	0.00	0.00
59	KÖLTSÉGNEM ÁTVEZETÉSI SZÁMLA	125,831,752.00	125,831,752.00	0.00	0.00
59	KÖLTSÉGNEM ÁTVEZETÉSI SZÁMLA összesen:	125,831,752.00	125,831,752.00	0.00	0.00
5	KÖLTSÉGNEMEK összesen:	273,005,182.00	273,005,182.00	0.00	0.00
	5. számlaosztály összesen:	273,005,182.00	273,005,182.00	0.00	0.00
811	Anyagköltség	8,690,411.00	0.00	8,690,411.00	0.00
812	Igénybe vett szolgáltatások értéke	24,656,340.00	0.00	24,656,340.00	0.00
813	Egyéb szolgáltatások értéke	1,319,897.00	0.00	1,319,897.00	0.00
8152	Szakellátás	69,245,805.00	0.00	69,245,805.00	0.00
8153	EFI egyéb továbbsz.szolg.	5,577,000.00	0.00	5,577,000.00	0.00


 2022.04.04. 13:00:00
 2022.04.04. 13:00:00
 Adószám: 273005182
 ÁNYSZ Iroda 221. sz. sz.
 Tel: 735.00.000

KIPU Kft.....Veszprém

FŐKÖNYVI KIVONAT

Dátum:2022.04.04

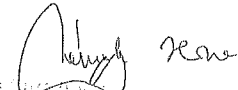
TenSoft KFT

Egészségügyi Központ Kft

ÉV: 2021 HÓ: 00-13

Lapszám: 7

FOK.SZÁM	FŐKÖNYVI SZÁMLA NEGNEMEZÉSE	IDŐSZAKI TARTOZIK	F O R G A L O M KÖVETEL	IDŐSZAKI TARTOZIK	E G Y E N L E G KÖVETEL
9674	NEA finanszírozás	6,716,500.00	161,025,600.00	0.00	154,309,100.00
96793	EFI fenntartási időszak	0.00	30,965,463.00	0.00	30,965,463.00
96794	EFOP-1.8.20-17-2017-00039	0.00	139,139.00	0.00	139,139.00
96795	47728-69/2020HSEF NNK támogatás	0.00	460,157.00	0.00	460,157.00
9679	Unió Fejl.pályázatok támogatások o.:	0.00	31,564,759.00	0.00	31,564,759.00
967	Visszifiz. köt. nélkül kapott tám. ö.:	6,716,500.00	192,520,359.00	0.00	185,803,859.00
9691	Kerekítési különbözet	0.00	734.00	0.00	734.00
9696	Előző éveket érintő bevétele	0.00	9,300.00	0.00	9,300.00
969	Különféle egyéb bevételek összesen:	0.00	10,034.00	0.00	10,034.00
96	EGYÉB BEVÉTELEK összesen:	6,716,500.00	192,589,308.00	0.00	186,274,898.00
974	Egyéb kapott (já.)kam.és kam.jel.bev.	0.00	6,741.00	0.00	6,741.00
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI összesen:	0.00	6,741.00	0.00	6,741.00
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK o.:	6,730,500.00	198,723,949.00	0.00	191,987,449.00
	9. számlaosztály összesen:	6,730,500.00	198,723,949.00	0.00	191,987,449.00
	5-9. számlaosztály összesen:	485,509,621.00	471,729,131.00	13,780,490.00	0.00
	1-9. számlaosztály összesen:	1,630,789,557.00	1,630,789,557.00	0.00	0.00


 Készítette: [Signature]
 Ellenőrizte: [Signature]
 Jóváhagyta: [Signature]
 Dátum: 2022.04.04
 Lapszám: 7

KIPU Kft....."teszprém

FŐKÖNYVI KIVONAT ÖSSZESÍTŐ

Dátum: 2022.04.04

TenSoft KFT

Egészségügyi Központ Kft
ÉV: 2021 HÓ: 00-13

Lapszám: 1

SZÁMLACSZTÁLOK	IDŐSZAKI ELMHOSZTOTT EGLENLEG	
0. számlacsztály:	0.00	K
1. számlacsztály:	15,259,521.00	T
2. számlacsztály:	0.00	K
3. számlacsztály:	94,462,331.00	T
4. számlacsztály:	123,502,342.00	K
5. számlacsztály:	0.00	K
6. számlacsztály:	0.00	K
7. számlacsztály:	0.00	K
8. számlacsztály:	205,767,939.00	T
9. számlacsztály:	191,987,449.00	K
Egyéb számlacsztály:	0.00	K
 Eszközök, források (1+2+3+4):	 -13,780,490.00	
Költségel (5):	0.00	
Ráfordítások (6):	205,767,939.00	
Berételek (9):	191,987,449.00	
Eredmény (9-5-8):	-13,780,490.00	

Chikara Jene

2022.04.04. 13:00:00
2022.04.04. 13:00:00
2022.04.04. 13:00:00
2022.04.04. 13:00:00
2022.04.04. 13:00:00

Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Nonprofit Kft

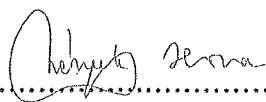
8220 Balatonalmádi
Petőfi Sándor u. 2-4.

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.
Adatszám: 23283031-2-49
ANTSZ Eng.: 3239-2/2011
C.L.: 77706110-11312849

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.

Könyvvizetés 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.

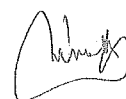
Mérleg alkalmazott formája:

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.



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)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
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

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	91,82
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN	112 942	100,00	109 722	100,00	97,13

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 év 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

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
	ÜZEMI ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDM.	13 737	705	13 032
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	7	0	7
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	7	0	7
	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	13 737	705	13 075
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	13 737	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	75,83
Anyagjellegű ráfordítások összesen	132 323	109 489	82,74
Bérek	73 061	77 339	105,86
Személyi jellegű egyéb kifizetések	679	399	58,76
Bérfizetések	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:

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	-12,85

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 vállalkozási 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

c.) Likviditási helyzet értékelése

Likviditási mutatók

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

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

d.) Jövedelmi helyzet értékelése

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Sajáttőke arányos adózott eredmény (ROE)	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	<u>-6 368</u> 87 793	<u>-13 780</u> 74 013	-7,25	-18,62	258,68
Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS)	<u>Adózott eredmény</u> Árbevétel	<u>-6 368</u> 4 041	<u>-13 780</u> 5 708	-157,58	-241,42	153,20
Eszközarányos adózott eredmény (ROA)	<u>Adózott eredmény</u> Összes eszköz	<u>-6 368</u> 112 942	<u>-13 780</u> 109 722	-5,64	-12,56	222,74
Adózott eredmény/Működő tőke	<u>Adózott eredmény</u> Forgóeszk-rövid lejár. köt.	<u>-6 368</u> 66 078	<u>-13 780</u> 43 332	-9,64	-31,80	323,99

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

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

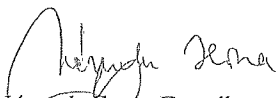
A vállalkozás könyvelését végzi, mérlegbeszámolóját összeállítja:

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 Közhasznú Nonprofit Kft.
8220 Balatonalmádi, Tócsa u. 3. sz.
Adószám: 23225031-2-11
ÁNTSZ Eng: 3239-2/2011
K.sz.: 7320010-112252

23283031-8621-572-19

Statisztikai számjel

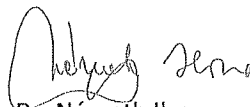
19-09-513801

Cégjegyzékszám

Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Nonprofit Kft

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

2021. évi beszámolóhoz



Dr. Németh Ilona

ügyvezető igazgató

Veszprém, 2022.április 04.

Egészségügyi Központ Nonprofit Kft
8320 Balatonalmádi, Rákóczi u. 2-4.
Adószám: 23283031-8621-572-19
ÁNTSZ Reg.: 3229-2/2011
Cékkód: 23283031-8621-572-19

Az egyszerűsített éves beszámoló eredmény-kimutatása									
Adatok ezer forintban									
	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele	4 041	-3 897	984	0	-3 897	4 724	4 041	0	5 708
2. Aktivált saját teljesítmények értéke							0		0
3. Egyéb bevételek	216 255		186 273				216 255		186 273
-tagdíj, alapítótól kapott befizetés									
-támogatások	215 750		185 932				215 750		185 932
-adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei	8		7				8		7
A. Összes bevétel (1+2+3+4)	220 304	-3 897	187 264	0	-3 897	4 724	220 304	0	191 988
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	216 407	-3 897	187 264				216 407		187 264
5. Anyagjellegű ráfordítások	132 323	-4 411	104 060	0	-4 411	5 429	132 323	0	109 489
6. Személyi jellegű ráfordítások	84 043		86 275				84 043		86 275
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	4 298		5 698				4 298		5 698
7. Értékcsökkenési leírás	4 492		4 890				4 492		4 890
8. Egyéb ráfordítások	5 814		5 114				5 814		5 114
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0				0		0

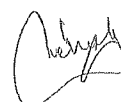


Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

A Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Nonprofit Kft. kistérségi megállapodás alapján Balatonalmádi és a környékbeli települések lakossága számlára ellátja a szakrendeléseket. Egészségfejlesztési programokat valósít meg.

Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

Közhasznú tevékenység megnevezése	Egészségmegőrzés, betegségmegelőzés, gyógyító egészségügyi szolgáltatás
Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely	1997.évi CLVI.tv (KSZT) 26§ c.
Közhasznú tevékenység célcsoportja	Balatonalmádi kistérségi járóbetegek
Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma	32.301 fő
Közhasznú tevékenység főbb eredményei	Egészségmegőrzés, betegségmegelőzés, gyógyító-, egészségügyi rehabilitációs tevékenység



Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	220 304	191 988
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. Közszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió struktúális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	34 373	31 565
G. Korrigált bevétel $[B - (C + D + E + F)]$	185 931	160 423
H. Összes ráfordítás (kiadás)	226 672	205 768
I. Ebből személyi ráfordítás	84 043	86 275
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	226 672	200 339
K. Tárgyévi eredmény	-6 368	-13 780
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,-Ft]$	X	
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$		X
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	X	
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$		X
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	X	
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$		X

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Jelentés készült:

Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Nonprofit Kft.
székhely: 8220 Balatonalmádi Petőfi Sándor u. 2-4.

alapítója és ügyvezetése részére

Vélemény

Elvégeztem a Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Nonprofit Kft. (8220 Balatonalmádi, Petőfi Sándor u. 2-4., adószáma 23283031-2-19) 2021. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát.

Az egyszerűsített éves beszámoló részei: a 2021. december 31-i fordulónapra készített mérleg - melyben az eszközök és források egyező végösszege 109 722 eFt, az adózott eredmény -13 780 eFt (veszteség), saját tőke egyenlege 74 013 eFt – az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatás, és a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő melléklet.

Véleményem szerint a Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Nonprofit Kft.. mellékelt egyszerűsített éves beszámolója megbízható és valós képet ad a Nonprofit Kft. 2021. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó, Magyarországon hatályos törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatára vonatkozóan, a Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „ A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, Független vagyok a Társaságtól, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a közhasznú jogállású Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Nonprofit Kft. 2021. évi közhasznúsági mellékletéből állnak.

A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn a könyvvizsgálat egésze során.

Továbbá:

- Azonosítom és felbecsülöm az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Nonprofit Kft. vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet.

Következtetéseim a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Kommunikálok az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Nonprofit Kft. által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során azonosított esetleges hiányosságait is.

Balatonfüred, 2022. április 04.

Bauerné Poór Vilma
ügyvezető

LÁNCZI Könyvvizsgáló, Gazd. Tanácsadó és Egyéb Szolg. Kft.
8230 Balatonfüred, Györgyhegyi u. 3.
Kamarai nyilv. száma: 000944.

Bauerné Poór Vilma
kamarai tag könyvvizsgáló
8230 Balatonfüred, Györgyhegyi u. 3.
Kamarai tagsági szám: 000643

Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ
Közhasznú Non Profit Kft
8220 Balatonalmádi, Petőfi S u. 2-4
Tel: +36 203241805
email: ugyvezcto@egeszseghaz.balatonalmadi.hu

Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Non-profit Kft.

ÜZLETI TERVE 2022.01.01.-2022.12.31.

Balatonalmádi, 2022. április 19.

Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ
Közhasznú Non Profit Kft
8220 Balatonalmádi, Petőfi S u. 2-4
Tel: +36 203241805
email: ugyvezeto@egeszseghaz.balatonalmadi.hu
segítségét.

A társaság nem látja el az ügyeleti szolgálatot 2020. július 01. óta. 2019. évben az egészségház összes számítógépét energiatakarékosabb és korszerűbb eszközre cseréltük. Társaságunk 2019-ben 7 100 eFt értékű beruházást valósított meg. Ez az összeg a társaság alapítása óta a legmagasabb volt.

Meg kell oldanunk az irattározás problémáját, a szünetmentes áramellátást biztosító aggregátor cseréjét, mely várhatóan minimálisan 3 000 eFt összeg.

Személyi jellegű kiadások megállapítása az ágazatban kialakult díjak szerint történt, viszonylag nagy pontossággal tervezhetők, bár az évközi várható további egészségügyi bérfejlesztés kötelező végrehajtása növeli a személyi jellegű kiadásokat. A többlet bérköltség NEAK támogatása nyugdíjas nem egészségügyi foglalkozású munkavállalók esetén 0 Ft.

A közreműködő járóbeteg-szakellátás esetében a költségek teljesítmény arányosan lettek megállapítva, a szakellátókat az optimális teljesítmény elérésére ösztönzik. A háziorvosok, a védőnői szolgálat és az ügyelet esetében fix költségekkel számoltunk. Az ügyeletnél figyelembe vettük a feladat 2020. július 01-től történő önkormányzati hatáskörbe vonásának hatásait.

Pénzügyi terv

A Kft. 2022. évi várható NEAK bevételeit a TVK keretek és a finanszírozási szabályok felső korláttal, valamint a pandémiás helyzet miatti bázisfinanszírozás keretei határozzák meg. A NEAK által folyósított átlagfinanszírozás havi 3 000 ezer forinttal kevesebb mint 2020-ban a teljesítmény alapú finanszírozás volt. A jelenlegi, jóváhagyott NEAK szerződéses óraszám-kapacitás a pályázati kötelezettségek miatt garantált, nem változtatható. A támogatás növekedését a 2021. évi évközi normatív támogatás bázis alapú meghatározása miatt nem tudtuk tervezni.

Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ
Közhasznú Non Profit Kft
8220 Balatonalmádi, Petőfi S. u. 2-4
Tel: +36 203241805
email: ugyvezeto@egeszseghaz.balatonalmadi.hu

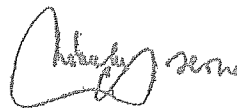
A személyi jellegű ráfordítások jelentős emelkedésének az oka a garantált bérminimum, valamint az egészségügyi rendkívüli bérfejlesztés újabb hatása, az egészségügyi szolgáltatási jogviszonyok létrejötte 2021. március 01-től, melyre kötelező volt a ráállás. amit a szociális hozzájárulás adójának átlagosan 1 %-os csökkenése tompít.

A COVID 19 pandémiás helyzetre a társaság azonnal reagált. A koronavírus okozta járvány jelentősen megnövekedett terhelést jelentett a társaság minden munkavállalójára, a betegellátás folyamatos, gördülékeny szervezésében mindenki maximálisan helytállt.

A társaság költségei minimálisak, tovább nem csökkenthetők, a kiadások fő tétele a bérköltség, mely központonlag szabályozott, végrehajtása kötelező.

Az üzleti terv összeállítását a folyamatban levő egészségügyi átszervezés, a finanszírozás nem kiszámítható változása nehezíti, az NEAK finanszírozás esetleges pozitív irányú elmozdulása az eredményt javíthatja, a bérköltségek évközi további emelkedése, egészségügyi szakdolgozók kötelező, esetleg nem támogatott bérfejlesztése ronthatja.

Balatonalmádi, 2022. április 19.



dr. Németh Ilona
ügyvezető

Egészségügyi Központ Non-profit Kft
8220 Balatonalmádi, Petőfi S. u. 2-4.
Adószám: 23283031-2-49
ÁNTSZ Eng.: 3279-2/2011
Ü.sz.: 73200110-113 (2594)