

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

**A
MEZŐCSÁTI KISTÉRSÉGI
EGÉSZSÉGFEJLESZTŐ KÖZPONT
EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÓ
KIEMELKEDŐEN KÖZHASZNÚ
NONPROFIT KFT**

2011. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁRÓL

MEZŐCSÁT, 2012-03-19.

dr. Safadi Heléna ügyvezető

Szöveges beszámoló
a Mezőcsáti kistérségi Egészségfejlesztő Központ Egészségügyi Szolgáltató
Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft
2011. évi gazdálkodásáról

2008. szeptember 08.-án a Mezőcsáti Kistérségi Egészségfejlesztő Központ Egészségügyi Szolgáltató Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft (továbbiakban: Mezőcsáti KEK Nonprofit Kft) megalakult 3.790.000 Ft törzstőkével. A társaság törzstőkéje 2011. május 03.-án apport útján megemelkedett 57.190.000 Ft összegre. A törzstőke 3.790.000 forint készpénzből és 53.400.000 Ft nem pénzbeli hozzájárulásból áll. A nem pénzbeli hozzájárulás tárgya: a Tiszaújvárosi Körzeti Földhivatal által 6/18. helyrajzi szám alatt felvett, természetben a 3450 Mezőcsát, Hősök tere 33. szám alatt található ingatlan.

Az alapító tagok:

Tulajdonos megnevezése	Törzsbetét összege (Ft)	Üzletrészek megoszlása	Szavazatok száma
Mezőcsát Város Önkormányzata	54.890.000	95,98%	14
Ároktő Község Önkormányzata	270.000	0,47%	2
Gelej Község Önkormányzata	150.000	0,26%	1
Igrici Község Önkormányzata	300.000	0,53%	3
Tiszadorogma Község Önkormányzata	100.000	0,17%	1
Tiszakeszi Község Önkormányzata	610.000	1,07%	6
Tiszatarján Község Önkormányzata	330.000	0,58%	3
Hejőpapi Község Önkormányzata	280.000	0,49%	2
Mezőnagymihály Község Önkormányzata	260.000	0,45%	2
ÖSSZESEN	57.190.000	100,00%	34

A Mezőcsáti KEK Nonprofit Kft választott ügyvezetője dr. Safadi Heléna (3526 Miskolc, Blaskovits út 8. I/2.), akinek a megbízása 2011. május 12. napjától 5 éves időtartamra szól.

A társaságnál felügyelő bizottság működik, mely felügyelő bizottsági tagokat a tulajdonosok szintén 5 évre választottak. A felügyelő bizottság tagjai:

dr. Siska András	3450 Mezőcsát, Thököli út 3.
Kiss Mariann	3443 Mezőnagymihály, Ady E. u. 37.
Pallayné dr. Puskás Ilona	3450 Mezőcsát, Széchenyi út 20.

A társaság választott könyvvizsgálója a TAX-ROLL TEAM Könyvvizsgáló Kft (3580 Tiszaújváros, Örösi út 105. fsz. 2. MKK:001349), mely Kft bejegyzett könyvvizsgálója Szeghő Kornélia (3580 Tiszaújváros, Liszt F. u. 5.) az alakulástól számított öt éves időtartamra.

A társaság mérlegképes könyvelője Becseiné Fekete Erzsébet (3450 Mezőcsát, Wesselényi út 1/A). Mérlegképes regisztrációs száma: 146261

A társaságot a Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Bíróság mint Cégbíróság Cg. 05-09-016281 cégjegyzékszám alatt 2008. szeptember 17.-én bejegyezte.

A társaság fő tevékenysége az általános és szakorvosi járóbeteg ellátás. Tevékenységét a Kft 2011. október 01.-én kezdte. Alakulásától működésének megkezdéséig a társaság TIOP 2.1.2 pályázatból beruházást valósított meg, mely beruházás épület építésből és berendezési-felszerelési tárgyak beszerzéséből állt. A beruházás elkészült, átadásra, használatba vételre került. A pályázat pénzügyi elszámolása nem zárult le a mérlegkészítésre nyitva álló határidőig.

A társaság kiemelkedően közhasznú tevékenységet végez az alapítók szándékának megfelelően. A közhasznú tevékenység az 1997. évi CLVI törvény 26 § c) pontja szerinti besorolásban: 1. egészségmegőrzés, betegségmegelőzés, gyógyító egészségügyi rehabilitációs tevékenység. A társaság a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 8§ (1) bekezdésében a települési önkormányzatok számára kötelező feladatként meghatározott egészségügyi ellátás biztosításának közfeladatát látja el.

A társaság vállalkozási tevékenységet csak közhasznú céljainak megvalósítása érdekében, azokat nem veszélyeztetve végez, a gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt a létesítő okiratában meghatározott tevékenységre fordítja.

A társaság közvetlen politikai tevékenységet nem folytat, szervezete pártoktól független és azoknak anyagi támogatást nem nyújt.

A társaság mérlegkészítésének időpontja a számviteli politika szerint a tárgyévet követő év február 28. napja. Ez azt jelenti, hogy a társaság a mérleg egyes tételeihez kapcsolódóan az üzleti év mérleg-fordulónapját (december 31.) követő mely időpontig (jelen esetben február 28.) veszi figyelembe az esetleges módosító, a megbízható és valós vagyoni helyzet bemutatásához szükséges értékelési adatokat.

Mindezeknek megfelelően a társaság 2011. évi egyszerűsített éves beszámolója a következő adatokat tartalmazza:

PÉNZÜGYI ADATOK:

BEVÉTELEK:

A Mezőcsáti KEK Nonprofit Kft 2011. évben tevékenységét október 01-től kezdte meg.

Januártól június végéig tevékenységet nem végzett, bevételt nem realizált.

Július hónaptól részt vett a társaság egészségfejlesztés, betegségmegelőzés pályázatokban a Mezőcsáti Kistérségi Többcélú Társaság, Mezőcsát Város Önkormányzata, Mezőcsát Város Művelődési Központja, és Mezőcsát Város Egészségügyi Központja által elnyert pályázatokon megbízási szerződések alapján. Ennek keretében az egészséges életmóddal kapcsolatos előadások megtartása történt a megbízók által szervezett egészségnapokon, kiadványokat szerkesztett a társaság az egészséggel kapcsolatosan, valamint bérbe adta meglévő helyiségeit a rendezvények megtartásához. Az ezekből realizált bevételt tekintette a társaság vállalkozásból származó bevételnek.

A Siemens Zrt felé reklámszolgáltatást végzett a társaság megbízás alapján, valamint a Ceremónia 2005 Bt részére szakértői tevékenységet látott el 2011. szeptember hónapban.

Az Egészségfejlesztő Központ 2011. október 01-től várja a betegeket, végzi tevékenységét működési engedély birtokában. Az egészségügyi tevékenység ellátásához az OEP –el finanszírozási szerződést kötött a társaság. Az OEP havi rendszerességgel teljesítmény alapú és fix (előre meghatározott) díjakat fizet a társaságnak feladatának ellátásához.

A Munkaügyi Központtól bértámogatást kapott a társaság fiatal, pályakezdő munkavállalói után.

Az ügyelet ellátásához a kistérség önkormányzataival megállapodást kötött a Kft, mely alapján a régi rendelő által is ellátott ügyeleti ellátást változatlan formában támogatják a kistérséghez tartozó önkormányzatok.

2011. október 07.-én átvezetésre került a megszűnő régi rendelőintézet bankszámla egyenlege, és átadott vagyona. Ezek átvett értéke szerepel a rendkívüli bevételek között.

A bevételek részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

Adatok eFt-ban

<i>Bevételi forrás</i>	<i>Összege 2010.évben</i>	<i>Összege 2011. évben</i>	<i>Megoszlás % 2011. év</i>
<i>Egészségügyi szolgáltatás</i>	<i>0</i>	<i>34</i>	<i>0,1 %</i>
<i>Szakértői díj</i>	<i>0</i>	<i>980</i>	<i>1,9 %</i>
<i>Kiadvány készítés</i>	<i>0</i>	<i>660</i>	<i>1,3 %</i>
<i>Rendezvény szervezés</i>	<i>0</i>	<i>800</i>	<i>1,6 %</i>
<i>Reklámszolgáltatás</i>	<i>0</i>	<i>200</i>	<i>0,4 %</i>
<i>Továbbszámlázott telefondíj, fűtődíj</i>	<i>516</i>	<i>546</i>	<i>1,1 %</i>
<i>Bérleti díj</i>	<i>0</i>	<i>1.660</i>	<i>3,4 %</i>
<i>Ügyeleti működésre kapott támogatás kistérségtől</i>	<i>0</i>	<i>2.637</i>	<i>5,3 %</i>
<i>Vállalkozásoktól kapott támogatás</i>	<i>0</i>	<i>100</i>	<i>0,2 %</i>
<i>OEP finanszírozás</i>	<i>0</i>	<i>29.648</i>	<i>59,9 %</i>
<i>Munkaügyi központtól kapott támogatás</i>	<i>0</i>	<i>102</i>	<i>0,2 %</i>
<i>Kamatbevétel</i>	<i>692</i>	<i>12</i>	<i>0,1 %</i>
<i>Rendkívüli bevételek (régii rendelőből átvett pénz és vagyon)</i>	<i>0</i>	<i>12.072</i>	<i>24,5 %</i>
<i>Összes bevétel</i>	<i>1.208</i>	<i>49.451</i>	<i>100,0 %</i>

KIADÁSOK:

A kiadások megbontásra kerültek a kiadási jogcímeknek megfelelően.

A TIOP 2.1.2. pályázatban megvalósítandó fejlesztési feladatok folytatódtak 2011. évben, mely fejlesztéssel kapcsolatosan 7.250 eFt összegű kiadás merült fel, és ezeket aktivált saját teljesítményként számolta el, és összegével növelte a befektetett eszközök értékét a társaság.

A Mezőcsáti KEK Nonprofit Kft 2011. október 01.-én kezdte meg egészségügyi tevékenységét. A kiadások jelentős része október 01. – december 31.-i időszak működési költségeit tartalmazza.

A társaság a Mezőcsát Város Önkormányzat Egészségügyi Központ intézményének működtetését átvette. Ennek keretében valamennyi már működtetett szakrendelést tovább folytat a társaság, a dolgozókat tovább foglalkoztatja. Az új épületben folyó új szakrendelésekre orvosokkal vállalkozási szerződéseket kötött a társaság, melyekre kifizetett összeg a bérköltségek után a következő legmagasabb kiadása a társaságnak.

A társaság vállalkozási tevékenységet is végez. Az egészségnapok szervezését, és a bérleti díjakból befolyó bevételt tekintette a Kft vállalkozási bevételnek. A bevételhez kiadások is tartoztak, melyek egy része anyagköltség, míg egy másik része a júniustól szeptemberig felmerült bérköltségek. A bevételek és kiadások különbözeteként mutatkozó eredményt a társaság alaptevékenységéhez (nonprofit tevékenység) használta fel, így társasági adó fizetési kötelezettsége nem keletkezett. Az éves beszámoló részét képező eredménylevezetés tartalmazza megbontva az alaptevékenység és a vállalkozási tevékenység kiadásait és bevételeit, valamint a keletkezett eredmény.

Az értékcsökkenési leírások között számolta el a társaság a 2011. október 01.-én használatba vett tárgyi eszközök és immateriális javak december 31.-ig kötelezően elszámolandó elhasználódásának összegét. A TIOP pályázatból megvalósított beruházás után a társaság 28.743 eFt összegű értékcsökkenést számolt el, a térítés nélkül átvett eszközök után 441 eFt-ot. Mivel a pályázat pénzügyi elszámolása még nem fejeződött be, még nem tekintheti a társaság végleges bevételnek a pályázatra kapott pénzüsségeket, így annak időbeli feloldása az értékcsökkenés arányában még volt megkezdhető.

2011. évben az alábbiakban részletezet kiadások merültek fel.

adatok eFt-ban

<i>Kiadás megnevezése</i>	Összesen 2011. évben eFt-ban	TIOP pályázat eFt-ban	Működési kiadás eFt-ban
Energia felhasználás költsége	6.805	3.763	3.042
Anyagköltség (gyógyszer, irodaszer, tonerek)	3.092	18	3.074
Ügyeleti gépjármű költségei	576	0	576
TÁMOP 6.1.2 pályázat kiadásai	2.235	0	2.235
Bérleti díjak	11	0	11
Karbantartási költségek	57	0	57
Infekciókontroll szolgáltatás	120	0	120
Oktatás és továbbképzés költsége	56	0	56
Kiküldetési költségek	18	0	18
Könyvvizsgálati, jogi szolgáltatás	1.865	1.500	365
Posta és telefonköltség	1.109	480	629
Egyéb igénybevett szolgáltatás	2.551	1.337	1.214
Szakrendelések orvos díja	6.803	0	6.803
Orvosi berendezések karbantartása, javítása	590	0	590
Béker Soft TCO díj	1.006	0	1.006
Hatósági díjak, illetékek	260	20	240
Bankköltség	452	42	410
Biztosítási díj	443	0	443
Béreköltség	17.207	0	17.207
Személyi jellegű egyéb kifizetések	310	0	310
Bérfárulékok	4.119	0	4.119
Értékcsökkenési leírás	29.185	0	29.185
Közvetített szolgáltatások	374	0	374
Apeh késedelmi kamat	90	90	0
Folyószámlahitel kamata	132	0	132
Összesen:	79.466	7.250	72.216
Aktivált saját teljesítések értéke	7.250	7.250	0

MÉRLEGADATOK:

A Mezőcsáti kistérségi Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft mérlegadatai az előző évhez képest növekedést mutatnak, melyet áttekintve megállapítható, hogy a Nonprofit Kft vagyona emelkedett.

A növekedés oka a megkezdett beruházás befejezése volt, melynek érdekében a még beruházásra fordított összeg értéknövelő összegként aktiválásra került 7.250 eFt összegben.

A pályázatra folyósított támogatás összege mindaddig kötelezettségek között kerül kimutatásra, míg azzal a Kft el nem számol, és a pályázat kiírója a teljesítést el nem fogadja. Ezt követően a pályázati összeg időbeli elhatárolások közé kerül majd át, mely időbeli elhatárolást az eszközök évi értékcsökkenésének összegével egyezően fogja a Kft feloldani.

A forgóeszközök között követelés szerepel 296 eFt összegben, valamint a bankszámlán, és a pénztárban lévő pénzkészlet 17.800 Ft összege.

Az aktív időbeli elhatárolások között mutatja ki a társaság azokat a bevételeket, melyeket a november-december hónapok teljesítményfinanszírozására kap majd 2012. január-február hónapokban.

A Kft 2011. évi mérleg szerinti eredménye veszteséget mutat.

A Mezőcsáti KEK Nonprofit Kft működésének megkezdése óta a megnyert TIOP 2.1.2 pályázat vállalt kötelezettségének megvalósításához eszközölte a kiadásait. 2011. októberéig. 2011. októberében megkezdte egészségügyi tevékenységét. A rendelő beindítása a pályázathoz készített fenntarthatósági tanulmány szerint is az első időkben veszteséges, mivel a teljesítménye a rendeléseknek a kevés betegforgalom miatt még fedezi a kiadásokat. Ezen tényt az alapítók tudják, és a pályázat elkezdésekor vállalták. A tervekhez képest a Kft jobb betegforgalmat, és teljesítményt ért el, azonban így sem tudta eredményessé tenni működését. A pénzügyi gondokat az alapító tagok mellékszolgáltatási kötelezettség teljesítésével, és pótbefizetéssel mérsékeltek, valamint jóváhagyták 14 millió forint működési hitel felvételét az OTP Bank Nyrt-től.

A megszűnt régi Egészségügyi Központ megkezdett egy TÁMOP 6.1.2 pályázatot, melyre a kapott előleget szintén kimutatja a társaság. A mérleg készítésének időpontjáig ezen pályázat pénzügyi elszámolása sem történt meg, csak a megvalósítás fejeződött be. Ezért a pályázatra kapott összeget ezen pályázatnál is a kötelezettségek között mutatja ki a társaság.

A források saját tőke része tartalmazza a pótbefizetés 10.153 eFt összegét, valamint a keletkezett 25.303 eFt összegű veszteséget.

A veszteséggel egyidejűleg a társaság saját tőkéje a jegyzett tőke alá csökkent, így a tulajdonosoknak 2012. év során újabb pótbefizetési kötelezettséget kell teljesíteni legalább a veszteség összegével egyezően.

A rövid lejáratú kötelezettségek között a pályázat megvalósítására már kiutalt összeg, a felvett 14 millió forint folyószámlahitel, valamint a szállítói tartozások, és a decemberi bérek utáni adókötelezettségek összege szerepel. Ennek a részletezése az alábbi:

A kötelezettség között az alábbi összegek kerültek kimutatásra:

adatok eFt-ban

Rövid lejáratú kötelezettségek	Összege 2010. évben	Összege 2011.évben
<i>Kapott előleg TIOP 2.1.2 pályázatra</i>	825.318	888.282
<i>Kapott előleg TÁMOP 6.1.2 pályázatra</i>	0	1.381
<i>Szállítói tartozások</i>	87.697	5.482
<i>Folyószámla hitel</i>	0	14.000
<i>Bérleti díjra átvett kaució</i>	0	77
<i>Személyi jövedelemadó kötelezettség</i>	61	632
<i>Egészségügyi hozzájárulás kötelezettsége</i>	1	94
<i>Decemberi munkabérek</i>	101	3.587
<i>Társadalombiztosítási kötelezettség</i>	62	1.732
Összes kötelezettség	913.246	915.267

A mérlegfőösszeg 2008. évben 3.500 eFt, 2009. évben 362.137 eFt, 2010. évben 917.036 eFt, 2011. évben 959.845 eFt.

A mérlegadatokról készült részletes kimutatást a szöveges beszámoló mellékletét képező egyszerűsített éves beszámoló adata tartalmazza.

ÖSSZEGZÉS:

A Mezőcsáti kistérségi Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft az alapítók szándékai szerint megkezdte tevékenységét 2009. évben. A 2010. év során az Egészségfejlesztő Központ épülete megépült, melyet 2010. novemberében használatba is vett a Kft. Az eszközbeszerzések az épületben 2010. szeptembertől folyamatosan történtek a pályázatban kiírt feltételeknek megfelelően, melyek teljeskörűen befejeződtek 2010. decemberében. 2011. évre a pénzügyi kiegyenlítések, és a pályázat lezárása, valamint az Egészségfejlesztő Központ beindítása maradt. Ezekből a pénzügyi kiegyenlítések és a pályázat záró pénzügyi elszámolásának leadása 2011. március 31-ig megtörtént. A pályázat pénzügyi elszámolásának lezárása 2012. február 28-ig nem valósult meg.

Az Egészségfejlesztő központ működését 2011. október 01.-től megkezdte, tevékenységét azóta is folytatja.

A Nonprofit Kft működése az alapító tulajdonosok pénzügyi támogatásának köszönhetően fenntartható volt, és a jövőben is várhatóan fenntartható lesz.

Mezőcsát, 2012. március 19.

dr. Safadi Heléna
ügyvezető