

SZÁZHALOMBATTAI EGÉSZSÉGÜGYI KÖZALAPÍTVÁNY

2440 Százhalombatta, Szent István tér 3.

Adószám: 18712476-2-13

Cégjegyzékszám: 13-01-2691

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2016. évi

egyszerűsített beszámolóhoz

Százhalombatta, 2017.05.10.



Készült a FORINT-Soft Kft.
Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

Százhalombattai Egészségügyi Közalapítvány
2440 Százhalombatta, Szent István tér 3
Adószám 18712476-2-13
Nyilvántartási szám 13-01-0002691
Bankszámlaszám 11800006-00000000-14511493

Általános rész

A SZÁZHALOMBATTAI EGÉSZSÉGÜGYI KÖZALAPÍTVÁNY tevékenységét 2005. évben kezdte meg Százhalombatta Város Önkormányzatának megbízása alapján az Önkormányzat által biztosított épületben, részben az Önkormányzat által biztosított, részben saját eszközök használatával 2015. május 14-től működteti a Százhalom Egészségügyi Központ és Egnapos Sebészet intézményét. Feladatait, működési rendjét a Szervezeti és Működési Szabályzat határozza meg.

A Közalapítvány 2015. május 14-től működteti a Százhalom Egészségügyi Központ és Egnapos Sebészet intézményét. Mivel a 2015-ös év az üzemeltetés szempontjából nem tekinthető teljes évnek, az adatok összehasonlítása során torzító tényezők jelentkezhetnek.

2015-ös évben az Egnapos Sebészet Intézményét Százhalombatta Város Önkormányzata finanszírozta. A közfinanszírozás 2016 május 18-tól valósult meg. Az addig terjedő időszakban mind az esetszám mind a beavatkozások költsége kevesebb volt, mint az azt követő időszakban.

Alapító okirata alapján a Közalapítvány közhasznú tevékenységként egészségmegőrzés, betegségmegelőzés, gyógyító-, egészségügyi rehabilitációs tevékenységet folytat. A közalapítvány célja Százhalombatta Város egészségügyi ellátásának szinten tartása, fejlesztése, magasabb színvonalra emelése. Céljai elérése érdekében közhasznú tevékenységét a jogszabályokban előírt közfeladatokhoz kapcsolódóan végzi.

A társaság alaptevékenysége: Általános járóbeteg ellátás (TEAOR 8621)
 Egyéb humán egészségügyi ellátás (TEAOR 8690)
 Szakorvosi járóbeteg ellátás (TEAOR 8622).

Az alapítvány közalapítványként működik, az induló tőke nagysága 100 ezer Ft.

Székhelye: 2440 Százhalombatta, Szent István tér 3.

A működés helye, mely egyben az iratőrzés helye is: 2440. Százhalombatta, Gesztenyés út 10.

A közalapítvány alapítója: Százhalombatta Város Önkormányzata

A Közalapítvány legfőbb döntéshozó, ügyintéző és képviseleti szerve a kuratórium, melynek elnöke: Furcsa Katalin (2440. Százhalombatta, Bem utca 7. B. épület)
 tagjai: Dr. Horváth Ágota (2440. Százhalombatta, Kertész utca 42.)
 Kibédi Adrienne (2440. Százhalombatta, Szabadság út 19/3.)

Képviseletre , aláírásra jogosult a kuratórium elnöke:

| Név | Lakhely |
|----------------|--|
| Furcsa Katalin | 2440 Százhalombatta, Bem utca 7. B. épület |

A közalapítvány ellenőrző szerve a felügyelő bizottság, melynek tagjai:

Papp Mikós (2440. Százhalombatta, Liszt Ferenc sétány 9. fsz.2.)
 Török Sándor (2440. Százhalombatta, tél utca 11.)
 Kovács Lajos (2440. Százhalombatta, Kertész utca 31.)

A számviteli információs rendszer kialakítását és működtetését megbízott külső szolgáltató a DIKSER Kft végzi. (2440. Százhalombatta, Ifjúság útja 7. asz: 10888870-2-13). A könyvelést és a beszámoló készítését mérlegképes könyvelő végezte.

A regisztrált mérlegképes könyvelő: Vezérné Diks Erika Márta. Regisztrációs száma: 131974.

A közalapítványnál a könyvvizsgálat kötelező, a könyvelést és a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Szép Tamás MKVK száma 002454.

Könyvvizsgáló cég: SZT.Szép Tamás Könyvvizsgáló- és Adószakértő Kft (székhely: 1052 Budapest, Váci utca 25.), kamarai nyilvántartási száma: 00315.

A könyvvizsgáló részére az üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásért, adótanácsadói szolgáltatásért, és egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásért díj kifizetése nem történt. Az éves és az üzleti évről szóló beszámoló könyvvizsgálataért a könyvvizsgáló 1.200.000 Ft + áfa díjat számított fel.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2017.03.31.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

Számviteli politika

A közalapítvány számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutatja a közalapítvány jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.

Mérlegét "A" változatban készíti, eredmény kimutatásához speciális az alap és vállalkozási tevékenységet elkülönítő sémát használ.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

Bevételeit és költségeit munkaszámokkal látja el, melynek segítségével szakrendelésenként kimutatja a szakrendelés eredményét.

A közalapítvány a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki.
A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenés tervezésekor az alapítvány az elhasználódás ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott, figyelembe vette az orvostechikai eszközök aránylag rövid elhasználódási idejét.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 ezer Ft-ot.

Ha a közalapítvány szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a közalapítványi tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz;
- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átszervezés aktivált értékének könyv szerinti értéke – a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében – tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy

hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el a terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél.

A közalapítvány az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik. Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak. Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Analitikus nyilvántartást vezet a közalapítvány a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A közalapítványnál az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt.

Tájékoztató rész

A kuratórium és a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért járandóságot nem vettek fel, a közalapítvány a kuratórium és a felügyelő bizottság tagjainak sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

Munkavállalók bér és létszámadatai

| Megnevezés | Átlagos statisztikai létszám |
|---------------------------|------------------------------|
| Teljes munkaidős fizikai | 7 |
| Teljes munkaidős szellemi | 35 |
| Részmunkaidős fizikai | 0 |
| Részmunkaidős szellemi | 10 |
| Nyugdíjas fizikai | 3 |
| Nyugdíjas szellemi | 4 |
| Állományon kívüliek | 0 |
| Összesen: | 59 |

| Megnevezés | Összesen eFt |
|---|----------------|
| Béreköltség | 123.154 |
| Bérpótlékok | 9.116 |
| Kiegészítő fizetések | 20.293 |
| Béreköltség összesen: | 152.563 |
| Reprezentáció | 1.360 |
| Természetbeni juttatások | 12.136 |
| Betegszabadság | 936 |
| Megbízási díj | 3.619 |
| Költségtérítés | 1.473 |
| Táppénz hozzájárulás | 135 |
| Jutalom | 12.257 |
| Egyéb személyi jellegű kifizetés | 31.916 |
| Szociális hozzájárulás | 42.947 |
| Egészségügyi hozzájárulás | 2.313 |
| Természetbeni juttatás SZJA | 2.248 |
| Egyéb bérjárulék | 3.626 |
| Bérjárulékok összesen | 51.134 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 235.613 |

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Immateriális javak és tárgyi eszközök mozgásának leírása (bruttó értékben)

| Immateriális javak (bruttó érték) | Nyitó (e Ft) | Növekedés (e Ft) | Csökkenés (e Ft) | Átsorolás (e Ft) | Záró (e Ft) |
|--------------------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| Vagyoni értékű jogok | 10.363 | 1.473 | 0 | 0 | 11.836 |
| Immateriális javak bruttó összesen | 10.363 | 1.473 | 0 | 0 | 11.836 |

| Tárgyi eszközök (bruttó érték) | Nyitó (e Ft) | Növekedés (e Ft) | Csökkenés (e Ft) | Átsorolás (e Ft) | Záró (e Ft) |
|--------------------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| Műszaki berendezések, gépek járművek | 121.656 | 54.127 | 66 | 0 | 175.717 |
| Egyéb berendezések felszerelések | 8.628 | 662 | 0 | 0 | 9.290 |
| Tárgyi eszközök bruttó összesen | 130.284 | 54.789 | 66 | 0 | 185.007 |

Tárgyévi értékcsökkenés leírása*Terv szerinti leírás lineárisan*

| Immateriális javak terv szerinti lineáris értékcsökkenése | Nyitó (e Ft) | Növekedés (e Ft) | Csökkenés (e Ft) | Átsorolás (e Ft) | Záró (e Ft) |
|--|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------|
| Vagyoni értékű jogok | 4.685 | 4.148 | 0 | 0 | 8.833 |
| Összesen | 4.685 | 4.148 | 0 | 0 | 8.833 |

| Tárgyi eszközök terv szerinti lineáris értékcsökkenése | Nyitó (e Ft) | Növekedés (e Ft) | Csökkenés (e Ft) | Átsorolás (e Ft) | Záró (e Ft) |
|---|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------|
| Műszaki berendezések, gépek járművek | 44.399 | 29.843 | 66 | 0 | 74.176 |
| Egyéb berendezések felszerelések | 7.297 | 1.287 | 0 | 0 | 8.584 |
| Összesen | 51.696 | 31.130 | 66 | 0 | 82.760 |

Immateriális javak mozgásának leírása (Összefoglaló táblázat)

| Immateriális javak | Nyitó (e Ft) | Növekedés (e Ft) | Csökkenés (e Ft) | Átsorolás (e Ft) | Záró (e Ft) |
|---------------------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------|
| Immateriális javak bruttó össz. | 10.363 | 1.473 | 0 | 0 | 11.836 |
| Terv szerinti écs. lineárisan | -4.685 | -4.148 | 0 | 0 | -8.833 |
| Összesen | 5.678 | -2.675 | 0 | 0 | 3.003 |

Tárgyi eszközök mozgásának leírása (Összefoglaló táblázat)

| Tárgyi eszközök | Nyitó (e Ft) | Növekedés (e Ft) | Csökkenés (e Ft) | Átsorolás (e Ft) | Záró (e Ft) |
|---------------------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------|
| Tárgyi eszközök bruttó összesen | 130.284 | 54.789 | 66 | 0 | 185.007 |
| Terv szerinti écs. lineárisan | -51.696 | -31.130 | -66 | 0 | -82.760 |
| Összesen | 78.588 | 23.659 | 0 | 0 | 102.247 |

A közalapítvány szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt, a meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközei a közalapítványnak nincsenek, a mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatók.

Elszámolt értékvesztés

Készletek értékelése kapcsán elszámolt értékvesztés nincs.

A közalapítvány tevékenységéből veszélyes hulladék folyamatosan keletkezik, megfelelő elszállításáról gondoskodunk.

Kötelezettségek:

| Egyéb kötelezettségek | Összeg (e Ft) |
|---|----------------------|
| Személyi jövedelemadó (dolgozótól levont) | 3.207 |
| Személyi jövedelemadó (alapítványt terhelő) | 553 |
| Egészségügyi hozzájárulás (alapítványt terhelő) | 526 |
| Szociális hozzájárulás | 6.032 |
| Nyugdíjbiztosítás (dolgozótól levont) | 2.049 |
| Egészségbiztosítás (dolgozótól levont) | 1.651 |
| Rehabilitációs hozzájárulás | 723 |
| Visszaigényelhető ÁFA | -39 |
| 2016. december havi bérek | 10.231 |
| Letiltások | 350 |
| Összesen | 25.283 |

Az összes olyan pénzügyi kötelezettség, ami a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, megjelenik a mérlegben, mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

| Egyéb követelések | Összeg (e Ft) |
|--------------------------------------|----------------------|
| Önkéntes nyugdíjpénztár hozzájárulás | 39 |
| Összesen | 39 |

Jelentősebb időbeli elhatárolások

A közalapítvány OEP bevétele speciális módon a teljesítést követő második hónap elején érkezik meg a szerződött Százhalombatta Város Önkormányzatához, majd kiszámlázást követően a közalapítványhoz. A nagy összegű bevételek aktív időbeli elhatárolása a november-decemberre kapott OEP finanszírozást tartalmazza.

| Bevételek aktív időbeli elhatárolása | Nyitó (e Ft) | Növekedés (e Ft) | Csökkenés (e Ft) | Záró (e Ft) |
|---|---------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|
| Árbevétel elhatárolása (OEP elszámolás) | 99.121 | 123.308 | 99.610 | 122.819 |
| Összesen | 99.121 | 123.308 | 99.610 | 122.819 |

Egyedi szerződés alapján az orvosok díjazása követi az OEP finanszírozást, ennek következtében a november-decemberre jutó költségek számlázása a tárgyévet követően történt.

| Halasztott ráfordítások | Nyitó (e Ft) | Növekedés (e Ft) | Csökkenés (e Ft) | Záró (e Ft) |
|---|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------|
| Költségek egyéb ráfordítások elhatárolása | 684 | 519 | 684 | 519 |
| Összesen | 684 | 519 | 684 | 519 |

| Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | Nyitó (e Ft) | Növekedés (e Ft) | Csökkenés (e Ft) | Záró (e Ft) |
|---|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------|
| Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő ktg | 61.156 | 68.511 | 61.156 | 68.511 |
| Összesen | 61.156 | 68.511 | 61.156 | 68.511 |

A közalapítvány indulásához és működéséhez szükséges eszközeinek finanszírozásából a halasztott bevételek között mutattuk ki az értékcsökkenésben költségként még el nem számolt támogatás összegét.

| Halasztott bevételek | Nyitó (e Ft) | Növekedés (e Ft) | Csökkenés (e Ft) | Záró (e Ft) |
|-----------------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------|
| Támogatások elhatárolása | 25.610 | 49.965 | 15.668 | 59.907 |
| Összesen | 25.610 | 49.965 | 15.668 | 59.907 |

Vevők, szállítók

Belföldi vevők összes nyitott számlája 2016.12.31-én:

| Belföldi vevő | Bruttó összeg (Ft) | Teljesített (Ft) | Egyenleg (Ft) |
|--------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| Basket MHG Kft | 187.500 | 0 | 187.500 |
| Honvéd Fc Kft | 76.000 | 0 | 76.000 |
| Pest Megyei Kormányhivatal | 5.700 | 17.100 | -11.400 |
| Százhalombatta Város Önkormány | 1.194.058 | 0 | 1.194.058 |
| Tamatika Kft | 10.000 | 0 | 10.000 |
| Összesen | 1.473.258 | 17.100 | 1.456.158 |

Vevő követeléseit a Közalapítvány a 2015-ös évinek 12%-ára csökkentette.

Belföldi szállítók összes nyitott számlája 2016.12.31-én:

| Belföldi szállító | Bruttó összeg (Ft) | Teljesített (Ft) | Egyenleg (Ft) |
|--------------------------------|-----------------------|---------------------|------------------|
| ALEF Kft | 583.540 | 0 | 583.540 |
| Allergo-Fot Kft | 448.745 | 0 | 448.745 |
| APOKROMÁT Kft | 69.824 | 0 | 69.824 |
| Corden International Kft | 7.581.141 | 0 | 7.581.141 |
| Dikser Kft | 698.500 | 0 | 698.500 |
| Dr Aranyos Katalin | 238.162 | 0 | 238.162 |
| Dr Szabó Anita Rita | 287.000 | 0 | 287.000 |
| Dunarent Kft | 25.203 | 0 | 25.203 |
| FBMD PSZ és PSZ Bt | 941.945 | 0 | 941.945 |
| Gondoskodás 2000 Kft | 893.737 | 0 | 893.737 |
| KORKES Bt | 522.230 | 0 | 522.230 |
| Medimat Kft | 36.449 | 0 | 36.449 |
| Medison Műszaki Szolgáltató Kf | 593.197 | 0 | 593.197 |
| MOXAMED Bt | 314.657 | 0 | 314.657 |
| Péter Mátyás | 928.098 | 0 | 928.098 |
| Premed Pharma Kft | 5.669.470 | 0 | 5.669.470 |
| Rextra Kereskedelmi Kft | 152.708 | 38.768 | 113.940 |
| SIAD Hungary Kft | 80.952 | 0 | 80.952 |
| Siklósné Dr Ruby Erzsébet | 170.130 | 0 | 170.130 |
| Százhalom Gyógyszertár Kft | 712.173 | 0 | 712.173 |

| | | | |
|------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| Trend-Papír Kft | 0 | 70.407 | -70.407 |
| Velfin Gyógyító és Oktató Bt | 593.441 | 0 | 593.441 |
| Vezérné Diks Erika Márta | 250.000 | 0 | 250.000 |
| Zinner Bt | 170.705 | 0 | 170.705 |
| Összesen | 21.962.007 | 109.175 | 21.852.832 |

Az OEP finanszírozás két hónapos határideje miatt a közalapítvány év közben finanszírozási előleget kapott költségei fedezetére Százhalombatta Város Önkormányzatától. Decemberben a felhalmozódott szállítói tartozások miatt a szerződés szerinti előleg finanszírozást az Önkormányzat végleges finanszírozásra cserélte, így szállítói tartozása a Közalapítványnak jelentősen csökkent az előző évhez képest. A fennálló kintlévőségek januárban esedékes számlák, melyek a január első napjaiban érkező OEP finanszírozásból kerültek rendezésre.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Értékesítés nettó árbevétele a társaság főbb tevékenyei szerinti bontásban:

| Tevékenységi kör | Árbevétel (e Ft) |
|--|------------------|
| Cél szerinti közhasznú szolgáltatás árbevétele | 618.578 |
| Közalapítványi tevékenység árbevétele (vállalkozási jellegű) | 20.725 |
| Összesen | 639.303 |

A közalapítvány cél szerinti közhasznú szolgáltatásának árbevétele az előző évihez képest jelentősen növekedett, mivel a 2016-os év szakellátások területén már teljes évi OEP finanszírozott volt, valamint május 18-tól már az OEP finanszírozta az egynapos sebészeti ellátást is.

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

| Megnevezés | Bevétel (e Ft) |
|--|----------------|
| SZJA 1 % támogatás | 143 |
| Önkormányzattól kapott működés finanszírozás | 88.667 |
| Önkormányzattól kapott eszközfinanszírozás | 15.669 |
| Gazdálkodói támogatás | 300 |
| Magánszemély támogatása | 112 |
| Közalapítványi tevékenység egyéb bevétele (vállalkozási jellegű) | 284 |
| Összesen | 105.175 |

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

| Költségnem | Költségek (e Ft) |
|---|------------------|
| Szállítás, utazás | 5.727 |
| Bérleti díjak | 6.880 |
| Posta, telefon internet | 2.939 |
| Reklám, pr | 5.328 |
| Karbantartási költségek | 16.665 |
| Számviteli, könyvvizsgálói ügyvédi szolgáltatás | 16.415 |
| Bérmunka- Eü szakellátás költsége | 215.616 |
| Egyéb igénybevett szolgáltatás | 24.445 |
| Összesen | 294.015 |

Az egyéb ráfordítások alakulása:

| Költségnem | Költségek (e Ft) |
|-----------------------------------|------------------|
| Késedelmi kamatok | 66 |
| Adók (Villamos energia támogatás) | 812 |
| Összesen | 878 |

Mutatószámok

Közhasznúság mutatói

A közalapítvány 2016. évben az alábbi, a közhasznúság megállapításához szükséges mutatókat teljesítette, melyek alapján megfelel a közhasznúság követelményének.

Erőforrás ellátottság mutatói:

1. A tárgyév és előző év bevételének egy évre vetített átlaga meghaladta az 1.000.000.- Ft-t
2. A tárgyév és előző év eredményének egy évre vetített átlaga pozitív volt.
3. A tárgyév és az előző év személyi jellegű ráfordításainak (a vezető tisztviselőknek juttatott személyi jellegű ráfordítás kivételével) összege meghaladja az a két év összes ráfordításának 25%-át.

Társadalmi támogatottság mutatói:

1. A tárgyév és előző év közhasznú tevékenységének ráfordításai meghaladják a tárgyév és az előző év összes ráfordításának 50 %-át.

Vagyoni helyzet mutatószámai

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 39,46% volt, tárgyévben 44,88%. A forgóeszközök aránya előző évben 60,54% volt, tárgyévben 55,12%.

Az előző évhez képest a befektetett eszközök aránya növekedett, míg a forgóeszközök aránya csökkent.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 15,71% volt, tárgyévben 23,34%.

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben 77.907 ezer Ft, előző évben 36.053 ezer Ft volt. Így a forgótőke, sajáttőke aránya tárgyévben 142,32%, előző évben 107,45% volt.

A befektetett eszközök összes fedezettsége 52,01%, míg a saját tőkével fedezett 52,01%. Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 39,82% és 39,82% voltak.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 54739,00%, előző évben 33553,00% volt.

A tőkefeszültségi mutató tárgyévben 93,82%, előző évben 277,92% volt.

Pénzügyi helyzet mutatószámai

A likviditási ráta értéke tárgyévben 0,12, előző évben 0,32 volt.

A likviditási gyorsráta értéke tárgyévben 0,04, míg előző évben 0,23 volt.

A fizetőképesség kívánivalót hagy maga után, az előző évihez képest romlott.

A készpénz likviditási ráta tárgyévben 0,01, előző évben 0,10 volt.

A teljes likviditási mutató értéke tárgyévben 0,72, előző évben 0,72. A fenti mutatók alapján elmondható, hogy közalapítványunk likviditása nem megfelelő, mert fizetési kötelezettségeinek hosszabb távon sem tud eleget tenni.

Az időtartam mutató 1 nap, ennyi ideig lenne képes működni a közalapítvány, ha bevételei elapadnának.

A vevők átlagosan 3,90 nap alatt fizetnek.

A közalapítvány a tevékenységéhez beszerzett és felhasznált anyagi jellegű beszerzéseit a szállítóknak 36,88 nap alatt fizeti ki.

A vevő állomány finanszírozásában a szállító állomány 0,07 részarányt képvisel. Ez az előző évben 0,18 volt. A vevő állományt a szállítók finanszírozzák, ami fizetési gondot jelez.

Az adósság visszafizető képesség tárgyévben 1,10, előző évben 0,58 volt.

A jövedelmezőség mutatói

A nettó termelési érték 152.527 ezer Ft volt, ami az előző évinek 2934,90%-a.
Az anyagmentes termelési érték 187.805 ezer Ft volt, ami az előző évinek 407,99%-a.

Az eszközök megtérülése tárgyévben 6,65.

A készletek a társaságnál átlagosan 3,23 napi értékesítést kötöttek le.

A tőke a tárgyévben 23,92-szer térült meg.

Az árbevétel-arányos termelési és értékesítési nyereség (üzemi eredmény) tárgyévben 3,32%, az előző évben 3,79% volt. A nyereség az előző évihez képest 12,40%-kal csökkent.

Az összes tőke jövedelmezősége 38,75% volt.

A saját tőke jövedelmezősége 79,26% volt.

A megtermelt pénzjövdelem értéke 56.464 ezer Ft. Ugyanez az érték előző évben 54.444 ezer Ft volt.

Az árbevétel-arányos pénzjövdelem a tárgyévben 8,83%.

A tőkearányos pénzjövdelem a tárgyévben 103,15%.

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben 38,70%..

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) tárgyévben 9,03%.

Az EBIT tárgyévben 21.211 ezer Ft.

Az EBITDA tárgyévben 56.489 ezer Ft.

A kiegészítő mellékletet összeállította:

DIKSER KFT.

2440 Százhalombatta,
Ifjúság útja 7.
Adószám: 10888870-2-13



.....
Vezérné Diks Erika
mérlegképes könyvelő
reg: 131974