

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A Mezőcsáti kistérségi Egészségfejlesztő Központ Közhasznú Nonprofit Kft. 2023. december 31-i mérlegéhez

I. Általános kiegészítések

1. A vállalkozás bemutatása

2008. szeptember 08.-án a Mezőcsáti kistérségi Egészségfejlesztő Központ Egészségügyi Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft (továbbiakban: Mezőcsáti KEK Nonprofit Kft) megalakult 3.790.000 Ft törzs tőkével. 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 /186. helyrajzi szám alatt felvett, természetben a 3450 Mezőcsát, Hősök tere 33. szám alatt található ingatlan. A társaságot a Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Bíróság mint Cégbíróság Cg. 05-09-016281 cégjegyzékszám alatt 2008. szeptember 17.-én bejegyezte. A Miskolci Törvényszék Cégbírósága a Kft-t a 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 9/A fejezetében foglalt feladatellátás átadása miatt a 11/D. § (3) bekezdésére való hivatkozással 2023. december 31-vel törölte.

2. Közhasznú tevékenység

A társaság közhasznú tevékenységet végez az alapítók szándékának megfelelően. Közhasznúsági jogállását a társaság 2014.05.31-ig a BAZ Megyei Cégbíróság részére igazolta, aki azt elfogadta, és a társaság a továbbiakban is közhasznú szervezetként működhet.

Az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény értelmében a közhasznú minősítés megtartásához szükséges, hogy a szervezet jogszabályban rögzített közfeladatot lásson el.

A közhasznú tevékenység a 2011. évi CLXXV. törvény szerint, minden olyan tevékenység, amely a létesítő okiratban megjelölt közfeladat teljesítését közvetlenül vagy közvetve szolgálja, ezzel hozzájárulva atársadalom és az egyén közös szükségleteinek kielégítéséhez. Társaságunk tevékenységi körébe tartozik az egészségmegőrzés, betegségmegelőzés, gyógyító egészségügyi rehabilitációs tevékenység. Az intézményben lehetőség van igénybe venni bárki által többek között általános belgyógyászati, sebészeti, szülészeti-nőgyógyászati, csecsemő és gyermekgyógyászati, szemészeti, bőr és nemi beteg ellátási, neurológiai, reumatológiai, pszichiátriai, labor diagnosztikai, tüdőgondozás és tüdőgyógyászati, gyógytorna, gyógy-masszázs, fizioterápiái, ultrahang, röntgen, kardiológiai,fül-orr-gégészeti, ortopédiai és urológiai szakrendeléseket. A járóbeteg-szakellátás a megelőző, a gyógyító, a gondozó tevékenység keretében jelentős betegforgalmat lebonyolító része az egészségügyi ellátásnak, amelynek feladatai:

- konzultációs, diagnosztikus, terápiás háttér nyújtása az alapellátás, a fekvőbeteg-ellátás és más szakrendelések

Alapító tagok:

Mezőcsát Város Önkormányzata

Ároktő Község Önkormányzata

Gelej Község Önkormányzata

Igrici Község Önkormányzata

Tiszadorogma Község Önkormányzata

Tiszakeszi Község Önkormányzata

Tiszatarján Község Önkormányzata

Hejőpapi Község Önkormányzata

Mezőnagymihály Község Önkormányzata

3. Kapcsolt vállalkozások bemutatása

A társaságnak kapcsolt vállalkozása nincs.

4. A számviteli politika főbb vonásai

a törvény módosításának megfelelően elkészült a Nonprofit Kft eszközeit a számviteli politikában rögzítetteknek megfelelően lineáris kulccsal számolja el. A tárgyi eszközök vonatkozásában 100 E Ft-ban lett megállapítva az egy összegben értékcsökkenésként leírásra kerülő költség. A cég mérlegét az "A" változat szerint készíti, eredmény-kimutatását "A" összköltségeljárással állítja össze. A számviteli alapelvektől munkánk során nem térünk el. A számviteli törvény szerint az előző évi mérleg sorok összehasonlíthatók.

Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel, a mérleg fordulónapja az üzleti év december 31-ig napja. A mérlegkészítéshez a tárgyévét követő év február 28-ig ismert, és elvégzett értékelések, egyeztetések adatait használja a társaság a valós vagyoni helyzet bemutatásához. A beszámoló készítésének időpontja, mely időpontig az előző üzleti évvel kapcsolatos eseményeket figyelembe veszi, az üzleti év mérlegforduló napját követő 2. hó utolsó napja.

A Mezőcsáti KEK Nonprofit Kft választott ügyvezetője dr. Német Tamás Gergely (4225 Debrecen Zsindely utca 30. sz.), akinek a megbízása 2014. április 14. napjától 2023. december 31-ig szól.

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

Lakatos Krisztián 3450 Mezőcsát, Rigós utca 9.sz.

Kápolnai Mariann 3450 Mezőcsát, Rigós utca 37.sz.

Vincze Mariann 3450 Mezőcsát, Mátyás út 39.sz.

A társaság mérlegképes könyvelője Becseiné Fekete Erzsébet (3450 Mezőcsát, Wesselényi út 1/A). Mérlegképes regisztrációs száma: 209000

5. Számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése

Munkánk során a törvényben rögzített alapelvektől nem térünk el, azokat az ott rögzítetteknek megfelelően alkalmazzuk. A tevékenységet záró beszámoló összeállítása során a Számviteli törvény mellett az Áht vonatkozó előírásai is betartásra kerültek.

6. A valós pénzügyi, jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

A Mezőcsáti KEK Nonprofit Kft. a 2023-es évet -262.323 e.Ft adózott eredménnyel (veszteség) zárta.

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. Mérleghez kapcsolódó általános kiegészítések

A társaság mérleg főösszege 2023 december 31.-én 13.933 e.Ft. Fontosabb mutatók az 1. sz. mellékletben.

1.1. A nem összehasonlítható adatok tételes ismertetése és indoklása

A mérleg nem összehasonlítható adatokat nem tartalmaz.

1.2. Több helyen is szerepeltethető adat ismertetése Ilyen tétel nincs.

1.3. A besorolások és minősítések megváltoztatásának hatásai: A mérleget érintő jogszabályi változás nem érintette a szervezet beszámolóját.

1.4. Az értékelési elvek megváltoztatásának bemutatása Ilyen tétel nincs.

2. Eszközök

2.1. Üzleti vagy cégérték indoklása (ha a leírása 5 évnél hosszabb) Ilyen tétel nincs.

2.2. A meghatározó jelentőségű tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának megváltoztatásából adódó eredménymódosulás ismertetése

A számszaki adatokat a 2. sz. melléklet tartalmazza. Összességében megállapítható, hogy a tárgyi eszközök megfelelő mennyiségben álltak rendelkezésre.

2.3. A visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok: Ilyen tétel nincs.

2.4. Elszámolt értékvesztés: Ilyen tétel nincs

3. Források

3.1. Saját tőke üzleti éven belüli változása

Saját tőke 2023. december 31-én -323 614 eFt.

Jegyzett tőke: 57.190 eFt.

Jegyzett, de még be nem fizetett tőke: Ilyen tétel nincs.

Tárgyévi eredmény közhasznú tevékenységből: -262 322 E Ft veszteség

Tárgyévi adózás előtti eredmény vállalkozási tevékenységből: 5.519 E Ft

Tárgyévi összes adózás előtti eredmény: -262 322 E Ft veszteség

3.2. Lekötött tartalék jogcímenkénti bemutatása

Ilyen tétel nem került elszámolásra.

3.3. Céltartalék képzés és felhasználás részletezése

2023. évben nem történt.

3.4. Hátrasorolt kötelezettségek értéke jogcímenként

Ilyen tétel nem került elszámolásra.

3.5. A támogatási program keretében kapott visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatások bemutatása: Ilyen tétel nincs.

3.6. Azon kötelezettség bemutatása, amelynek hátralévő futamideje több mint öt év

Ilyen tétel nem került elszámolásra

3.7. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek: Ilyen tétel nem volt

3.8. Kapcsolt vállalkozásokkal kapcsolatos követelések és kötelezettségek:

3.9. Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek között mutatjuk ki a szállítói tartozásokat 2.310 e.Ft összegben, a munkavállalókkal és a költségvetéssel szembeni tartozásokat - 822 eFt összegben, az EFOP 1.8.20-17-0028 pályázatra 5.079 eFt támogatást, az EFOP 2.2.19-17-2017-00049 pályázatra 22.922 e.Ft,-ot a TOP- Plussz- 3.3.2.-21-BO1-2022-00016 pályázatra 217.839 e. Ft. támogatási összeget, valamint a Mezőcsát Város

3.9. A függő és a biztos (jövőbeni) kötelezettségvállalások összege fajtánkénti részletezésben: Ilyen tétel nincs.

3.10. A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának részletezése

Ilyen tétel nem volt.

3.11. Mérlegben nem jelentkező jelentős pénzügyi kötelezettségek: Ilyen tétel nincs.

1. Össze nem hasonlítható adatok közlése és indoklása

A 2023. évi eredmény és költség szerkezet alakulását a 4, 5. sz. melléklet mutatja.

2. Értékesítés nettó árbevétele

Az alaptevékenység összbevétele:128 306 e. Ft. ebből a NEAK által finanszírozott alap és járóbeteg szakellátás te Egyéb bevétel 11 065 e. Ft., mely tovább számlázott bérleti és rezsi díjakból áll. Ebből a vállalkozási bevétel 5.51

3. Export értékesítés árbevétele

Ilyen tétel nem volt.

4. Aktivált saját teljesítmények értéke

Ilyen tétel nem volt.

5. Költségek költség nemenkénti bontása

Az eredmény kimutatás az adatokat tartalmazza. További részletezés található a 3. sz. mellékletben.

6. Nem anyagjellegű szolgáltatások értékének bemutatása

A 3. sz. melléklet tartalmazza.

7. Kutatás, kísérleti fejlesztés tárgyévi költségeinek ismertetése

Ilyen tétel nem volt.

8. Export támogatás

Ilyen tétel nem volt.

9. Támogatási program keretében kapott támogatások

Ilyen tétel nem volt.

10. Kapcsolt vállalkozásokkal elszámolt összegek

Ilyen tétel nem volt.

11. Társasági adót módosító tételek

A 3. sz. melléklet tartalmazza.

12. Egyéb bevételek részletezése

Egyéb bevételek összege 2023. évben 700 271 e.Ft volt. A tulajdonosoktól a társaságnak adott mellékszolgáltatás összege:126 e. Ft. Véglegesen kapott támogatás, az Egészségfejlesztési Iroda működtetésére 25.200 e. Ft, mely pályázat le is záródott. Az egyéb bevételek között szerepel a korábban pályázatokból beszerzett tárgyi eszközök értékének elhatárolt összegéből a 2023. évre eső elszámolt értékcsökkenés összege 23.842 e.Ft Az ÉCS 2012 évtől a TIOP és KEOP Pályázat keretében 573.426 e. Ft. összegben. A háziorvosi alapellátásra 9.600 e.Ft támogatást kaptunk.Az EFOP Pályázat 2023. évre eső elszámolt értékcsökkenés összege 2.956 e.Ft. A NEAK bértámogatásának 2022. évi összege 64.962 e.Ft. A Kincstártól költségtérítés címén 159 e. Ft.-ot kaptunk a TB ellátás utalására.

IV. Tájékoztató kiegészítések

1. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszámának és javadalmazásának bemutatása

3. sz. melléklet tartalmazza.

2. Ellenőrzés során feltárt jelentősebb összegű hibák hatásai: Ilyen tétel nincs.

3. Környezetvédelem

3.1. A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök adatai: Fűtő-hűtő rendszerünk környezetvédelmi szempontokat figyelembe véve lett kialakítva.

3.2. A veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok változása (nyitókészlet, tárgyévi növekedés és csökkenés, záró készlet mennyiségi és értékadatai veszélyességi osztályok szerint): A veszélyes hulladékok elszállításra kerülnek rendszeresen, így azokból készletet nem tartunk nyilván.

3.3. Környezetvédelemmel kapcsolatos egyéb adatok: nem releváns.

4. Vezető tisztségviselők, Felügyelőbizottság tagjaival kapcsolatos adatok

A vezető tisztségviselők részére kifizetett munkabért a 3. sz. melléklet tartalmazza. Az ügyvezetés számára kölcsön nem került kifizetésre, garanciavállalás nem történt, nyugdíjfizetési kötelezettség nincs. A Mezőcsáti kistérségi Egészségfejlesztő Központ Közhasznú Nonprofit Kft ügyvezetői feladatait 2023.12.31.-ig dr. Német Tamás Gergely látta el. A Felügyelőbizottság részére 3.557 ezer Ft bruttó tisztelet díj került kifizetésre.

5. Könyvvizsgálati díj

Ilyen tétel nem került elszámolásra

6. A társaság jegyzett tőkéje 57.190 eFt, mely összeg a társaság rendelkezésére lett bocsátva.

7. Tájékoztató

A közhasznú melléklet megtekinthető a Mezőcsáti KEK Nonprofit Kft internetes honlapján: www.mezocsatiegeszsegfejleszto.hu címen.

Kelt: Mezőcsát, 2024. február 29.



MEZŐCSÁTI KÖZHASZNÚ EGÉSZSÉGFEJLESZTŐ KÖZPONT
Egészségügyi Szolgáltató Kiemelkedően
Közhasznú Nonprofit Kft.
3450 Mezőcsát, Hősök tere 33.
Nyilvántartja a B.-A.-Z. Megyei Bíróság mint
Cégbíróság: Cg. 05-09-016281
Adószám: 14467291-1-05