

Statistikai számjel:
23476905-8622-572-01
Cégjegyzék száma:
01-09-967344

Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft

Kiegészítő melléklet

I. Általános kiegészítések

1. A vállalkozás bemutatása

Társaság székhelye: 1046 Budapest, Görgey Artúr u.30.
Társaság telephelyei: 1047 Budapest, Fóti út 54.
1041 Budapest, Nyár u.42-44.
Alakulás időpontja: 2011.08.05.

Működési forma: Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Jegyzett tőkéje: 3000 e Ft

Tevékenységi körök: Szakorvosi járóbeteg-ellátás, általános járóbeteg-ellátás, fekvőbeteg-ellátás, bentlakásos, nem kórházi ápolás, mentális, szenvedélybeteg bentlakásos ellátása, idősek, fogyatékosok bentlakásos ellátása.
2013.január 01-től az alábbi tevékenységi körökkel bővült a Kft feladata: felnőtt és gyermek háziorvosi ellátás, foglalkozás-egészségügyi alapellátás, ifjúság egészségügyi szolgálat, család és névédelmi egészségügyi gondozás.

Fő tevékenységi kör: Szakorvosi járóbeteg-ellátás

A könyvvezetés formája: kettős könyvvitel
A könyvvezetés nyelve: magyar
A mérleg készítés időpontja: Budapest, 2016 január 31.
A beszámoló elkészítéséért felelős személy adatai:
Név: Dencsi József (003128)

A társaság beszámolóját az AUDIT-Line Kft. (1107 Budapest, Balkán u.12. Fsz. 1.), könyvvizsgálta.
Kamarai nyilvántartási száma: 000030
Személyében eljáró kamarai tag, könyvvizsgáló: Eszenyiné Fekete Ágnes, MKVK tagsági száma: 003172.
A könyvvizsgáló által felszámított díj 100 %-ban a számviteli beszámoló auditálásáért került kifizetésre.

2. A társaság 2015. évi tevékenysége, gazdálkodása

2011. augusztus 5.-én az Újpesti Egészségügyi Szolgáltató KFT vette át az alap-, és szakellátás, illetve gondozói hálózat működtetését a IV. kerületben. A feladatot korábban a Károlyi Sándor Kórház látta el. A KFT szervezetén belül létrejöttek azok a szervezeti egységek, melyek a zavart működéshez szükségesek, így a már működő szakrendelések mellett kialakításra került a logisztikai terület is. Jelenleg 2063 szakorvosi, illetve 540 szakorvosi óraszám működtetésére kaptunk engedélyt a Budapest Főváros Kormányhivatala IV., XV. kerületi Népegészségügyi Intézetétől.

2013. év január 01-től a Képviselőtestület 314/2012.(IX.29)számú határozata alapján a Kft. tevékenysége kiegészült a felnőtt és gyermek háziorvosi ellátás, az alapellátási ügyeleti ellátás, a foglalkozás-egészségügyi alapellátás, az ifjúság-egészségügyi szolgálat, a védőnői szolgálat és a család névédelmi egészségügyi gondozás szervezésével és működtetésével. Ennek eredményeképpen módosításra került az ÁNTSZ és OEP szerződés rendezve ezzel a működési és finanszírozási viszonyokat

2014. november hónaptól a Képviselőtestület 180/2014.(XI.6) számú határozata alapján a Kft látja el a 6. számú körzet gyermek orvosi feladatait. A Oep és Ántsz szerződések módosításával rendezésre kerültek a működési és finanszírozási viszonyok. 2015 november hónaptól kezdve a Képviselőtestület 197/2015. (IX.24.) számú határozata alapján nem a Kft látja el a feladatot. 2015.január 1.-én 2135 szakorvosi és 710 nem szakorvosi óraszám működtetésére kaptunk engedélyt.

3. Kapcsolt vállalkozások

Nincs más társaságban tulajdona a vállalkozásnak.

4. Vezető tisztségviselők, az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjaival kapcsolatos adatok

2015. Évi járandóságok

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Bér + tiszteletdíj	Személyi jell. kifiz.	Összesen
Ügyvezetés	8590	0	8590
Felügyelő bizottság	1560	0	1560
Összesen:	10150	0	10150

A társaság, képviselőire jogosult személyek neve és lakóhelye

Név	Beosztás	Lakcím
dr. Kupper András	ügyvezető igazgató	2030 Erd, Csopaki u.2.

A társaság ügyvezetői előleget, kölcsönt nem kaptak.

5. A számviteli törvényből adódó kötelezettségek

A Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 15-16. §-ában meghatározott alapelvek figyelembe vételével a társaság 2015. gazdasági évről 2015. december 31.-i fordulónappal egyszerűsített éves beszámolót készített. Az egyszerűsített éves beszámoló összeállítása a törvény 17-20. és 96-98. §-ban előírt általános szabályok alapján történt. Ennek keretében a mérleg a 22-45. §, az eredmény-kimutatás a 70-87. §, a kiegészítő melléklet a 88-94. §-ban meghatározott törvényi előírásoknak megfelelően készült.

A Társaság működését, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének alakulását bemutató beszámoló összeállításához a 14. § előírása szerint Számviteli politikánkban rögzítettük az egyes mérlegtételek értékelési módját és zárlati időpontokat.

A Számviteli törvény által előírt egyes mérlegtételek valódiságának alátámasztására a számviteli alapelveknek megfelelően számviteli politikánk tartalmazza:

- az eszközök és források értékelési szabályzatát,
- az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzatát,
- pénzkezelési szabályzatot,
- számviteli politika és számlarendet

6. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása**A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói**

Mutató megnevezés	Mutató számítás	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgyév
Befektetett eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	$\frac{D}{A}$	252,35	235,28
Tárgyi eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Tárgyi eszközök}}$	$\frac{D}{\text{All}}$	261,54	239,45
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszk.}}$	$\frac{A}{A+B+C}$	22,29	16,95
Saját tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	$\frac{D}{D+E+F+G}$	56,25	39,88
Saját tőke aránya I.	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{F}{D}$	49,86	106,57
Tőkeszerkezeti mutató II.	$\frac{\text{Rövid lej. Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{\text{FIII}}{D}$	49,86	106,57

A pénzügyi helyzet rövidtávú mutatói

Mutató megnevezés	Mutató számítás	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgyév
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Kötelezettségek}}$	$\frac{B}{F}$	274,14	193,07
Rövid távú likviditás I.	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lej. köt.}}$	$\frac{B}{\text{FIII}}$	274,14	193,07
Rövid távú likviditás II.	$\frac{\text{Forgóeszk.-készlet}}{\text{Rövid lej. köt.}}$	$\frac{B-BI}{\text{FIII}}$	273,81	192,11
Rövid távú likviditás III.	$\frac{\text{Pénzeszközök+értékpap.}}{\text{Rövid lej. köt.}}$	$\frac{BIV+BIII}{\text{FIII}}$	54,31	96,11

Az eredmény és a jövedelmezőség alakulása

Az eredmény főbb összetevői	Előző év	Tárgyév
Üzemi tevékenység eredménye	12 954	1 382
Pénzügyi műveletek eredménye	662	239
Rendkívüli eredmény	-10	42
Adózás előtti eredmény összesen	13 606	1 663
Adózott eredmény	13 603	1 663
Mérleg szerinti eredmény	13 603	1 663

Mutató megnevezés	Mutató számítás	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgyév
Arbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi eredmény Nettó árbevétel	Er.A Er. I.	1,19	0,13
Tőkearányos eredmény	Üzemi eredmény Saját tőke	Er.A D	10,39	1,09
Eszközhatékonyosság	Üzemi eredmény Összes eszköz	Er.A A+B+C	5,85	0,44

II. A mérleghez kapcsolódó általános kiegészítések

1. Eszközök

1.1. Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása mérlegtételenként

A bruttó érték változása

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi növekedés	Évközi csökkenés	Záró érték
I. Immateriális javak összesen	4 948	-	-	4 948
Vagyoni értékű jogok	4 948	-	-	4 948
Szellemi termékek	-	-	-	-
II. Tárgyi eszközök összesen	85 101	70 099	53 168	102 032
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	8 942	11 971	11 385	9 528
Műszaki berendezések, gépek, járművek	35 369	26 352	26	61 695
Egyéb berendezések, felszerelések	29 405	2 229	825	30 809
Csoportosan nyilvántartott tárgyi eszközök	-	389	389	-
Beruházások, felújítások	11 385	29 158	40 543	-
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-	-

1.2. Elszámolt értékcsökkenési leírás, leírási módonként

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi lineárisan elszámolt	Egyösszegben elszámolt ECS	Növekedés terven felüli	Évközi csökkenés	Záró érték
I. Immateriális javak	3 212	800		0	0	4 012
Vagyoni értékű jogok	3 212	800	0	0	0	4 012
Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0
II. Tárgyi eszközök össz.	37 440	12 300	0	0	462	49 278
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	821	540	0	0		1 361
Műszaki berend., gépek, felszerelések	11 630	8 393	0	0	26	19 997
Egyéb berendezések, felszerelések	24 989	3 367		0	436	27 920

1.3. Nettó érték 2015. XII. 31.

Megnevezés	(ezer ft)
I. Immateriális javak	936
Vagyoni értékű jogok	936
Szellemi termékek	-
II. Tárgyi eszközök összesen	52754
Ingtatlanok	8 167
Műszaki berendezések, gépek, járművek	41 698
Egyéb berendezések	2 889
Beruházások, felújítások	-

1.4. 2015. évben elszámolt értékcsökkenési leírás

Megnevezés	(ezer ft)
Folyamatosan (lineárisan) elszámolt értékcsökkenési leírás	10471
Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	3019
Terv szerinti értékcsökkenés összesen	13490
Terven felüli értékcsökkenés	0

1.5. 2015. évben megvalósult beruházások bemutatása

Megnevezés	(ezer ft)
Vagyoni értékű jogok	0
Szellemi termékek	0
Ingatlan	11971
Műszaki berendezések, gépek, járművek	26352
Egyéb berendezések	2229
Kisértékű tárgyi eszköz	389
Beruházások, felújítások	0

1.6. Forgóeszközök

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Anyagok	206	1291
Összesen	206	1291

1.7. Követelések

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	129 230	126 151
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	-	-
Követelések részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben	-	-
Váltókövetelés	-	-
Egyéb követelés	7 188	3 082
Összesen	136 418	129 233

1.8. Egyéb követelés részletezése

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Egyéb adott előleg	4 113	-
Munkabér előleg	483	501
Kifizetőhely ellátás elszámolási számla	1 870	2 004
Adók, költségvetési befizetések, túlfizetések	722	577
Egyéb követelés	-	-
Összesen	7 188	3 082

1.9. Aktív időbeli elhatárolások bemutatása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Egyéb bevételek aktív időbeli elhatárolása	104	1578
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.	1723	1539
Összesen	1827	3117

2.1. A saját tőke üzleti éven belüli változása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Jegyzett tőke	3 000	3 000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	-
Tőketartalék	-	-
Eredménytartalék	108 055	121 658
Lekötött tartalék	-	-
Mérleg szerinti eredmény	13 603	1 663
Összesen	124 658	126 321

2.2. Lekötött tartalék

A társaság 2015. évben lekötött tartalékot nem képzett.

2.3. Céltartalékképzés és felhasználás

A társaság 2015. évben céltartalékot nem képzett.

3. Kötelezettségek

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	Előző év	Tárgyév
I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	62 150	134 623
Összesen	62 150	134 623

3.1. Hátrasorolt kötelezettségek értéke jogcímenként

A vállalkozásnak nincs hátrasorolt kötelezettsége.

3.2. Hosszú lejáratú kötelezettségek

A társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége 2015-ben nincs.

3.3. Öt évnél hosszabb futamidejű kötelezettségek

A társaságnak nincs olyan kötelezettsége, melynek futamideje az öt évet meghaladja.

3.4. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek

A társaságnak eszközállománya nincs zálogjoggal terhelve.

3.5. Rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	Előző év	Tárgyév
Vevőktől kapott előleg	-	-
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	20 354	9 368
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-
Jóváhagyott osztlék	-	-
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	41 796	125 255
Összesen	62 150	134 623

3.6. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	Előző év	Tárgyév
Adók, költségvetési befizetések	38 642	34 995
Jövedelem elszámolások	2 812	2 984
TB kötelezettség	-	-
Osztlék fizetési kötelezettség	-	-
Egyéb fizetési kötelezettség	342	87 276
Összesen	41 796	125 255

3.7. Kapcsolt vállalkozásokkal kapcsolatos követelések és kötelezettségek

A társaságnak 2015 évben nem volt kapcsolt vállalkozása.

4. Passzív időbeli elhatárolások

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	Előző év	Tárgyév
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	6	-
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	19 240	21 414
Halasztott bevételek	15 550	34 362
Összesen	34796	55776

III. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**1. Az értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységi bontásban**

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	Előző év	Tárgyév
Közhasznú tevékenység árbevétele	1 087 688	1 089 498
Vállalkozási tevékenység árbevétele	3 366	3 164
Összesen	1 091 054	1 092 662

2. Bevételek és ráfordítások alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Index %
Árbevétel	1 091 054	1 092 662	100
-Anyagjellegű ráfordítások	429 866	418 157	97
-Személyi jellegű ráfordítások	860 228	903 344	105
- Értécsökkenés	15 344	13 490	88
- Egyéb ráfordítások	2 032	13 215	650
+ Egyéb bevételek	229 370	256 926	112
Üzemi tevékenység eredménye	12 954	1 382	11
- Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
+ Pénzügyi műveletek bevételei	662	239	36
Szokásos vállalkozási eredmény	13 616	1 621	12
- Rendkívüli ráfordítások	10	-	-
+ Rendkívüli bevételek	-	42	-
Adózás előtti eredmény	13 606	1 663	12
Adófizetési kötelezettség	3	-	-
Adózott eredmény	13 603	1 663	12
Fizetett osztalék, részesedés	-	-	-
Mérleg szerinti eredmény	13 603	1 663	12

3. Költségek költségnemenkénti megbontása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Index %
Anyagköltség	51 254	53 923	105
Igénybevett szolgáltatások ktg.-ei	368 364	357 367	97
Egyéb szolgáltatások költségei	9 040	6 334	70
Béreköltség	616 441	649 667	105
Személyi jellegű egyéb kifizetések	67 221	65 178	97
Bérráfordítások	176 566	188 499	107
Értécsökkenési leírás	15 344	13 490	88
Eladott áruk beszerzési értéke	-	-	-
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 208	533	44
Költségek összesen	1 305 438	1 334 991	102

4. Kutatás, kísérleti fejlesztés tárgyevi költségei

Kutatási, fejlesztési költsége nem volt a vállalkozásnak.

5. A támogatási program keretében kapott, folyósított, elszámolt összegek

2015. évben pénzeszköz átadási megállapodás keretében 190.917 e Ft önkormányzati támogatás került átadásra, melyet az alábbi jogcímeken használtunk fel:

1. Működési célra 91.194 e Ft került felhasználásra. Ebből önkormányzat által vállalt - közfinanszírozásból nem teljesíthető - feladatra (foglalkozás egészségügy, ügyeleti kiegészítés) 35.444 e Ft került kifizetésre, dolgozói javadalmazásra pedig 55.772 e Ft-ot költöttünk.

1/a. Közbeszerzés keretében lebonyolított eszközbeszerzésre 25.200 e Ft-ot költöttünk,

1/b. Visszafizetésre került 74.500 eFt, így ténylegesen 106.458 e Ft került felhasználásra.

2. Fentiekén kívül Semmelweis napra és a munkakör átadási feladatokra az egészségügyben dolgozók napja alkalmából 13,57 millió Ft került kiosztásra dolgozóink között Szép Kártya formájában, valamint munkakör átadási feladatokra 1.275 e Ft került felhasználására.

3. Anyatejes világnapra 600 e Ft támogatást kaptunk. A támogatás célja: az anyatejes világnap rendezvényének megszervezése, lebonyolítása volt. Felhasználás az alábbi jogcímeken történt: – eszközbeszerzés 180.900 Ft értékben, rendezvényszervezés 419.100 Ft értékben.

6. Egyéb bevételek és ráfordítások részletezése

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	Előző év	Tárgyév
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	5	11 385
Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	-	-
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	-	-
Behajthatatlannak minősített és leírt követelésekre kapott összegek	-	-
Egyéb bevétel	226 298	245 541
Egyéb címen képzett céltartalék felhasználása	2 885	-
Allami költségvetéssel elszámolt támogatások	-	-
Biztosító által visszaigazolt kártérítés összege	-	-
Összesen	229 188	256 926

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	Előző év	Tárgyév
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	-	11 385
Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	1 427	-
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	145	93
Egyéb ráfordítás	90	1 365
Céltartalék képzés egyéb címen	-	-
Eredményt terhelő áfa	-	-
Építményadó, telekadó	-	-
Gépjármű súlyadó	370	370
Hiányzó, megsemmisült, állományból kivezetett immateriális javak, tárgyi eszközök	-	-
Összesen	2 032	13 213

7. Pénzügyi bevételek részletezése

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	Előző év	Tárgyév
Kapcsolt vállalkozásoktól kapott osztalék	-	-
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	-	-
Tartósan adott kölcsön (bankbetét) kamat	-	-
Kamatkozó értékpapír kamata	-	-
Pénzügyintézetől éven belüli betételre kapott kamat	662	239
Vállalkozásoktól kapott kamat	-	-
Kapcsolt vállalkozásoktól kapott kamat	-	-
Magánszemélyektől kapott kamat	-	-
Egyéb pénzügyi bevétel	-	-
Összesen	662	239

8. Pénzügyi ráfordítások részletezése

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	Előző év	Tárgyév
Követelések árfolyamvesztése	-	-
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	-	-
Véglegesen átadott pénzeszköz	-	-
Összesen	-	-

9. Rendkívüli bevételek és ráfordítások részletezése

A vállalkozásnak rendkívüli bevétele 42 e Ft, amely térítés nélkül átvett anyagok értékéből keletkezett.

10. A halasztott ráfordítások és a halasztott bevételek jelentősebb összegei, azok időbeli alakulása

A vállalkozásnak halasztott ráfordítása nem volt.

Halasztott bevétel részletezése

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Halasztott bevétel(immateriális javak, tárgyi eszközök)	15 550	34 362
Összesen	15 550	34 362

11. A társasági adóalapot csökkentő és növelő tételek

Megnevezés	Adóalapot	
	Csökkentő	Növelő
Céltartalék felhasználása	-	-
Értékcsökkenési leírás	13 853	13 490
Kivezetett eszközök könyv szerinti értéke	-	11 847
Kivezetett eszközök számított nyilvántartás szerinti értéke	11 847	-
Térítés nélkül nyújtott szolgáltatás	-	-
Követelésre elszámolt értékvesztés	-	-
Behajthatatlan követelésre befolyt összeg	-	-
Mikro- vagy kisváll. minősülő adóévi ber. ú. h.	-	-
Egyéb okok miatt adóalap korrekció		92
Összesen	25 700	25 429

A Társaságot kedvezményezett tevékenysége arányában (99,77%) adómentesség illeti meg az adóalap után számított adóból.

IV. Mérlegtételek értékelése**1. Eszközök értékelése****Befektetett eszközök értékelése****Immateriális javak**

A Számviteli törvény 47-51. § szerinti bekerülési értéken, illetve ezen bekerülési értéknek az 52-53. § szerint elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírással csökkentett, a terven felüli értékcsökkenési leírás visszaírt összegével növelt könyv szerinti értéken mutatjuk ki. Előre látható használati idejüket a törvény 52. §-a alapján határoztuk meg.

Tárgyi eszközök

A Számviteli törvény 80. § (2) bekezdése alapján éltünk azzal az elszámolási lehetőséggel, hogy a 100 ezer forint érték alatti tárgyi eszközöket használatba vételkor költségként egy összegben elszámoltuk.

Értékelésük a törvény 47-51. §, illetve az 52-53. § előírásai szerint történik. Nem szerepelhetnek értékkel azok az eszközök, amelyeknek nincs hozzárendelő beszerzési értékük. A meglévő tárgyi eszköz bővítésével, rendeltetésének megváltoztatásával, átalakításával, élettartamának növelésével összefüggő munka, illetve az elhasznált tárgyi eszköz eredeti állaga helyreállítását szolgáló felújítási munka ellenértékét értéket növelő bekerülési (beszerzési) értéknek számoltuk el.

Beruházások

Beruházások értékékként a tárgyi eszköz létesítéséhez és előállításához kapcsolódó költségeket, ráfordításokat mutattuk ki.

Befektetett pénzügyi eszközök

Befektetett pénzügyi eszközként rövid lejáratra (éven belüli, illetve egy éves lejáratú) befektetett összegeket mutatjuk ki. A törvény értelmében egyedileg tartjuk nyilván, a mérlegben kimutatott értéke értékpapírok esetében a kamattal csökkentett vételár (a névérték).

A társaságnak 2015. évben befektetett pénzügyi eszköze nincs.

Forgóeszközök**Készletek értékelése**

Készletek között csak azok az eszközök kerülnek kimutatásra, amelyek a vállalat tevékenységét 1 évnél rövidebb ideig szolgálják. Ilyenek a vásárolt készletek, melyek értékelése folyamatos mennyiségi és érték nyilvántartás alapján beszerzési áron (súlyozott átlagáron) történik gépi feldolgozással.

Követelések értékelése

A követelések között az adós által elfogadott, az elismert összeggel, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett könyv szerinti értéken mutattuk ki.

Itt kerültek elszámolásra továbbá az év közben beruházásra, készletre adott előlegek értékei. A Számviteli törvény 46. §. (3) bekezdésének előírásai szerint leltározással egyeztetjük és egyedi értékelés alapján minősítettük követeléseinket. Ennek segítségével dolgoztuk ki a követelések 55. §-ban meghatározott értékvesztését, valamint a hitelezési veszteség (behajthatatlan követelés) elszámolására vonatkozó alapelveket és a tényleges elszámolásra (leírásra) kerülő tételeket (65. § (8) bek.).

Pénzeszközök

Külön értékelés forintszámla-vezetés mellett nem szükséges. A bankkivonattal, pénztárjelentéssel való egyezőséget, mint előírt kötelezettséget biztosítottuk.

Aktív időbeli elhatárolás

Az itt kimutatott, okmányokkal alátámasztott tételek a Számviteli törvény 32-33. §-ban foglaltak szerint kerültek elszámolásra.

2. Források értékelése

Saját tőke

Saját tőke nyilvántartásunkat a Számviteli törvény 35-40. §-ában előírásoknak megfelelően mutatjuk ki. Jegyzett tőkeként tartjuk nyilván a korábbi előírások szerint kialakított alapítói vagyont. A saját tőkén belüli további részek (mint tőketartalék, eredménytartalék, lekötött tartalék) a tőke növelésére átadott, továbbá a tulajdonos által az adózott eredményből a vállalkozónál hagyott részt testesítik meg.

Céltartalék

A Társaság 2015 évben nem képzett céltartalékot.

Rövid lejáratú kötelezettség

Ezen kötelezettségeinket a törvény 42. §. (3), valamint a 43. § előírásainak megfelelően mutatjuk ki. A vevőtől kapott előleget a ténylegesen befolyt értéken tartjuk nyilván a tényleges elismert teljesítés megtörténteig.

Passzív időbeli elhatárolások

Az itt kimutatott, okmányokkal alátámasztott tételek a Számviteli törvény 44-45. §-ban foglaltak szerint kerültek elszámolásra.

3. Az értékcsökkenés elszámolásának választott módszere

A tárgyi eszközök várható élettartamának meghatározásánál egységes elfogadást nyert a Társasági adóról szóló 1996. évi LXXXI. Törvény 2. sz. mellékletében részletezett leírási kulcsoknak megfelelő időtartam. Ez ugyanis lényegesen nem tér el az eddig alkalmazott leírási kulcsoktól, illetve számított időtartamtól. Gyakorlati tapasztalat, hogy az eszközök élettartama - felújítás nélkül - nem hosszabb ennél.

Az értékcsökkenési leírás minden eszközcsoportnál lineáris és bruttó alapú. A mérlegben csak a meglévő eszközök értéke szerepel. Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számoltuk el. A hiányzó, feleslegessé, használatra alkalmatlanná vált eszközök nettó értéke terven felüli értékcsökkenésként kerül elszámolásra.

A Számviteli törvény 80. § (2) bekezdése alapján az 100 ezer forint alatti tárgyi eszköz használatba vételekor egyösszegű költségkénti elszámolási lehetőségével éltünk. A fentiek alapján az elszámolt és a Társasági adó törvény szerint figyelembe vehető értékcsökkenés között eltérés nem jelentkezik.

V. Tájékoztató kiegészítések

1. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma, bére, személyi jellegű egyéb kifizetései

2015. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)

Teljes munkaidős		Részmunkaidős		Összesen		Mind- összesen
Szellemi	Fizikai	Szellemi	Fizikai	Szellemi	Fizikai	
204	7	23	3	227	10	237

2015. évi bérköltség állományonkénti bontásban (ezer Ft-ban)

Teljes munkaidős		Részmunkaidős		Összesen		Mind- összesen
Szellemi	Fizikai	Szellemi	Fizikai	Szellemi	Fizikai	
556428	21054	63162	9023	619590	30077	649667

2015. évi bérköltség részletezése

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	Előző év	Tárgyév
Alapbér	500 801	511 252
Pótlékok, egyéb juttatások	50 085	58 172
Jutalom	8 004	23 799
FB tiszteletdíj	1 690	1 560
Megbízási díj	55 861	54 884
Összesen	616 441	649 667

2015. évi személyi jellegű egyéb kifizetések részletezése

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	Előző év	Tárgyév
Betegszabadság	4 252	3 906
BKV, távolsági bérlet	18 795	15 499
Étkezési jegy	12 575	12 819
Reprezentáció	1 730	2 444
Iskolakezdési támogatás	2 550	1 271
SZÉP kártya	9 081	17 449
Dolgozók után fizetett egészségpénztári tagdíj	8 526	2 956
Erzsébet-Sport utalvány	-	20
Erzsébet-Kultúra utalvány	-	58
Önkéntes nyugdíjpénztári befizetés	-	48
Munkáltatót terhelő SZJA	9 218	8 128
Egyéb személyi jellegű kifizetés	494	580
Összesen	67 221	65 178

2015. évi bérjárulék állományonkénti bontásban (ezer Ft-ban)

Teljes munkaidős		Részmunkaidős		Összesen		Mind- összesen
Szellemi	Fizikai	Szellemi	Fizikai	Szellemi	Fizikai	
161446	6109	18326	2618	179772	8727	188499

2015. évi bérjárulékok részletezése

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	Előző év	Tárgyév
Szociális hozzájárulási adó	157 712	165 976
Egészségügyi hozzájárulás	8 066	7 113
Rehabilitációs hozzájárulás	8 349	10 387
Szakképzési hozzájárulás	29	28
Munkáltatót terhelő táppénz	854	1 891
Természetbeni juttatás adó és járulékkötelezettség	1 556	1 992
Korkedvezményes biztosítási járulék	-	1 112
Összesen	176 566	188 499

3.1. Tárgyi eszközök, veszélyes hulladékok, anyagok változása

A 2000. évi C., a számvitelről szóló törvény 94. §. 1.2. bekezdésben megjelölt, a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközöknek, a környezetre káros veszélyes hulladékoknak, anyagoknak nyitó és záró készlete a társaságnál nem volt.

3.2. Környezetvédelmi kötelezettségekre képzett céltartalék

A tv. 41. § 1-2., valamint a 93. § 3. bekezdése értelmében környezetvédelmi kötelezettségek fedezetére a társaság céltartalékot nem képzett.

3.3. Környezetvédelemmel kapcsolatos egyéb adatok

Környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költség nem volt.

Céltartalék-képzés

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek várható összegére, fedezetére társaságunk céltartalékot nem képzett.

Budapest, 2016. március 25.

ügyvezető igazgató

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

1. Szervezet azonosító adatai:

Név: **Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft**
Székhely: 1046 Budapest, Görgey A.u.30.
Bejegyző határozat száma: 01-09-967344
Nyilvántartási szám:
Képviselő neve: dr. Kupper András

2.

Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

A társaság a jogszabályokban meghatározott az Önkormányzat által ellátandó egészségügyi járóbeteg alap- és szakellátási feladatokat, általános járóbeteg-ellátás, szakorvosi járóbeteg-ellátás, fogorvosi járóbeteg-ellátás, egyéb humán egészségügyi ellátás, szociális alap- és szakellátási feladatokat, mint közhasznú alaptevékenységeket végzi.

A fenti feladatok 2013.január 01-től az alábbi tevékenységi körökkel bővültek ki: alapellátási ügyelet, foglalkozás-egészségügyi alapellátás, ifjúság egészségügyi szolgálat, védőnői szolgálat, felnőtt és gyermek fogászat. Tevékenységünk 2014-ben tovább növekedett, a 6. számú gyermekorvosi körzet működtetésével, mely feladatot 2015. október 30-ig láttuk el.

3.

Közhasznú tevékenységek bemutatása(tevékenységenként)

közhasznú

tevékenység megnevezése:

A közhasznú főtevékenység a járóbeteg szakellátás, melyet az önkormányzati törvényből levezethetően a Fővárosi Önkormányzattól feladatátvállalás útján lát el.

A társaság végzi az újpesti és palotai gyermek- és felnőtt lakosság körében a betegségek megelőzését szolgáló szűrővizsgálatokat, folytat betegellátást, gyógyító gondozási tevékenységet, végez orvosi és nem orvosi rehabilitációt.

Alapellátási ügyelet: a kerület felnőtt és gyermek lakosságának este 8 és reggel 8 óra közötti ügyeleti ellátását biztosítja.

Ifjúság egészségügyi szolgálat: iskolai egészségnevelés az iskola orvosi és iskolai védőnői rendszer kialakítása és működtetése

Védőnői szolgálat: csecsemő és gyermek gondozási rendszer kialakítása és működtetése

Gyermek és felnőtt fogászati alapellátás: a kerület felnőtt és gyermek lakosainak körzetek szerint történő fogászati ellátása.

Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat:

Jogszabályhely:

1990.évi LXB Törvény

292/2009(XII.19) kormány rendelet az államháztartás működési rendjéről

2006. évi IV. törvény a gazdasági társaságokról

1997. évi CLVI. Törvény vonatkozó rendelkezései a közhasznú szervezetekről

A közhasznú tevékenység célcsoportja:

Budapest főváros IV.kerület Újpest lakosai, illetve az Önkormányzat alkalmazottai.

A közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:80-100 e fő

A közhasznú tevékenység főbb eredményei:

4. adatok eFt-ban
Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása:

Felhasznált vagyonelem megnevezése	Felhasznált vagyonelem értéke	Felhasználás célja
I. Jegyzett tőke	3 000	
II. Tőkeváltozás/Eredmény	121 658	
III. Lekötött tartalék	0	
IV.. Értékelési tartalék	0	
V.Tárgyévi eredmény közhasznú	-359	
VI.Tárgyévi eredmény vállalkozási	2 022	

5. adatok eFt-ban
Cél szerinti juttatások kimutatása:

Cél szerinti juttatás megnevezése:	Előző év	Tárgyév
	0	0

6.
Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

Tisztség	Előző év	Tárgyév
Ügyvezető	4 680	8 590
FEB tagok	1 690	1 560
Összesen	6 370	10 150

7.
Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók adatok eFt-ban

Alapadatok	Előző év	Tárgyév
B. Éves összes bevétel	1 321 086	1 349 869
ebből		
C.Személyi jövedelemadó 1%-a	0	0
D. Közszolgáltatási bevétel	76 343	129 983
E. Normatív támogatás	0	0
F. EU strukturális, vagy Kohéziós alapból származó	0	0
G. Korrigált bevétel	1 244 743	1 219 886
(B-(C+D+E+F))		

H. Összes ráfordítás	1 307 480	1 348 206
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	860 228	903 344
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	1 305 625	1 347 064
K. adózott eredmény	13 603	1 663
L. Közérdekű önkéntesek száma	0	0

Erőforrás ellátottsági mutató**Mutató teljesítése**

	igen	nem
Ectv. 32. § (4) a)		igen
Ectv. 32. § (4) b)		igen
Ectv. 32. § (4) c)		igen

Társadalmi támogatottság mutatói

Ectv. 32. § (5) a)	nem
Ectv. 32. § (5) b)	igen
Ectv. 32. § (5) c)	nem