

Adószám: 13202570-1-07
Cégbíróság: Fejér Megyei
Cégjegyzék szám: 07-09-010103

Bicskei Egészségügyi Központ Szolgáltató Nonprofit Kft

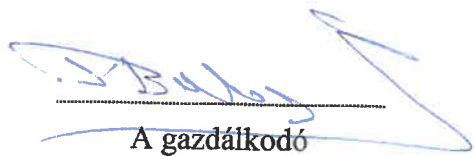
2060 Bicske, Kossuth tér 17

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2019. december 31.

Bicske, 2020. május 22.

BICSKEI EGÉSZSÉGÜGYI
KÖZPONT SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.
2060 Bicske, Kossuth tér 17.
Adószám: 13202570-1-07
Tel.: 06/22/567-550


A gazdálkodó
képviselője

P.h.

Adószám: 13202570-1-07

Cégjegyzék szám: 07-09-010103

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2019. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	367 693	263 237
A.I.	Immateriális javak	1 006	642
A.II.	Tárgyi eszközök	366 687	262 595
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
B.	Forgóeszközök	475 963	539 924
B.I.	Készletek	0	0
B.II.	Követelések	12 092	9 745
B.III.	Értékpapírok	38 637	20 596
B.IV.	Pénzeszközök	425 234	509 583
C.	Aktív időbeli elhatárolások	130 329	128 645
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	973 985	931 806
D.	Saját tőke	547 849	593 287
D.I.	Jegyzett tőke	9 500	9 500
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	335 985	418 349
D.V.	Lekötött tartalék	120 000	120 000
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	82 364	45 438
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	106 087	101 635
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	106 087	101 635
G.	Passzív időbeli elhatárolások	320 049	236 884
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	973 985	931 806

Adószám: 13202570-1-07
Cégbíróság: Fejér Megyei
Cégjegyzék szám: 07-09-010103

Bicskei Egészségügyi Központ Szolgáltató Nonprofit Kft

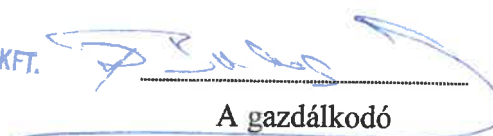
2060 Bicske, Kossuth tér 17

**Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

Beszámolási időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.

Bicske, 2020. május 22.

BICSKEI EGÉSZSÉGÜGYI
KÖZPONT SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.
2060 Bicske, Kossuth tér 17.
Adószám: 13202570-1-07
Tel.: 06/22/567-550


A gazdálkodó
képviselője

P.h.

[EsBo program]

Adószám: 13202570-1-07

Cégjegyzék szám: 07-09-010103

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	831 662	823 849
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	58 379	139 249
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	487 800	495 731
V.	Személyi jellegű ráfordítások	267 009	283 162
VI.	Értékcsökkenési leírás	35 184	125 363
VII.	Egyéb ráfordítások	12 387	8 587
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	87 661	50 255
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	114	70
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	132	41
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	-18	29
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B).	87 643	50 284
X.	Adófizetési kötelezettség	5 279	4 846
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	82 364	45 438

Adószám: 13202570-1-07
Cégbíróság: Fejér Megyei
Cégjegyzék szám: 07-09-010103

Bicskei Egészségügyi Központ Szolgáltató Nonprofit Kft

2060 Bicske, Kossuth tér 17

**Kiegészítő melléklet
2019.**


Fordulónap: 2019. december 31.

Beszámolási időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.

Bicske, 2020. május 22.

**BICSKEI EGÉSZSÉGÜGYI
KÖZPONT SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.**
2060 Bicske, Kossuth tér 17.
Adószám: 13202570-1-07
Tel.: 06/22/567-550

P.h.


A gazdálkodó
képviselője

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

Társaságunk 2003. évben alakult a Megyei Önkormányzattól átvett járóbeteg szakellátási feladatok biztosítására. A 2008. év során a tulajdonos önkormányzat a tevékenység speciális jellegéből adódóan döntött a nonprofit gazdálkodási forma mellett. 2011 októberétől egynapos sebészetet, 2012 márciusától pedig nappali ellátást is működtetünk. 2014 márciusától Egészségfejlesztési Iroda is megkezdte működését a Bicskei Egészségügyi Központ fenntartásában.

100%-os tulajdonrészrel rendelkező: Bicske Város Önkormányzata

A beszámolási időszakban olyan szervezeti változás nem történt, amely kihatással lett volna a stratégiára vagy a számviteli politikára, illetőleg a valós és megbízható összkép szempontjából lényeges. A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Kft. a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, nem várható a működés jelentős csökkenése.

Az Egészségfejlesztési Iroda a székhelytől eltérő telephelyen működik. Címe: Bicske, Kossuth utca 15.

1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2019. január 01. - 2019. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2019. december 31.

1.3. A beszámoló közreműködői

A számviteli feladatok ellátása, irányítása az egyszerűsített éves beszámoló összeállítása megfelelő szakmai háttérrel, jelentőségének megfelelő színvonalon történt.

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy okleveles könyvvizsgálói képesítéssel rendelkezik, a Magyar Könyvvizsgálói Kamara tagja, szerepel a kamara által vezetett nyilvántartásban mint bejegyzett könyvvizsgáló, így a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel rendelkezik.

A beszámoló elkészítéséért felelős személy:

neve: Szoboszlai Enikő,

címe: Bicske, Vajda János u 6.

kamarai tagsági száma : 006470.

Az éves beszámolót a Bicskei Egészségügyi Központ Szolgáltató Nonprofit Kft képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni:

Dr. Balogh Gyula ügyvezető

Tekintettel arra, hogy a Bicskei Egészségügyi Központ Szolgáltató Nonprofit Kft. nem mentesíthető a könyvvizsgálati kötelezettség alól, a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte.

A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló

neve: Börcs Krisztina

címe: Bicske, Prohászka utca 6.

kamarai tagsági száma: 005923

2. A számviteli politika alkalmazása

A számviteli politika meghatározó elemei az általános szabályok szerint kerülnek alkalmazásra, azok sajátosságai a valós és megbízható összképre nem gyakorolnak hatást.

2.1. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.2. Beszámoló választott formája és típusa

A Bicskei Egészségügyi Központ a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A Bicskei Egészségügyi Központ az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget 'A' változatban állította össze.

2.3. Üzleti jelentés

A Bicskei Egészségügyi Központ üzleti jelentés készítésére nem kötelezett.

2.4. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 MFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban

nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.5. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.6. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.7. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - negyedévente kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti, törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül.

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg történik.

A számviteli politikánk szerint az egyedileg 100 ezer forintot meg nem haladó, ún. kis értékű eszközöket év végén egy összegben leírjuk.

Eszközeink elszámolásakor maradványértékeket nem határozunk meg.

2.8. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A Bicskei Egészségügyi Központ tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közlésére nem kötelezett.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

Mérlegadatok változása

A mérleg adatainak előző évvel történő összehasonlítását és az adatok abszolút összegben bekövetkezett változását szemlélteti a következő táblázat:

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
A.	Befektetett eszközök	367 693	263 237	- 104 456
A.I.	Immateriális javak	1 006	642	- 364
A.II.	Tárgyi eszközök	366 687	262 595	- 104 092
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	475 963	539 924	63 961
B.I.	Készletek	0	0	0
B.II.	Követelések	12 092	9 745	-2 347
B.III.	Értékpapírok	38 637	20 596	-18 041
B.IV.	Pénzeszközök	425 234	509 583	84 349
C.	Aktív időbeli elhatárolások	130 329	128 645	-1 684
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	973 985	931 806	-42 179
D.	Saját tőke	547 849	593 287	45 438
D.I.	Jegyzett tőke	9 500	9 500	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	335 985	418 349	82 364
D.V.	Lekötött tartalék	120 000	120 000	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	82 364	45 438	-36 926
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	106 087	101 635	-4 452
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	106 087	101 635	-4 452
G.	Passzív időbeli elhatárolások	320 049	236 884	-83 165
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	973 985	931 806	-42 179

Az értékpapírok és pénzeszközök jelentősebb tételei

Az OTP tőkegarantált befektetési jegyei és a rövid lejáratra lekötött betétek a későbbi fejlesztések tartalékai.

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei

Az aktív időbeli elhatárolás jelentős összege az OEP finanszírozás két hónapos csúszása miatti elhatárolásokat tartalmazza.

Passzív időbeli elhatárolások jelentősebb tételei

A két hónapos finanszírozási csúszásból fakadóan a bevételekkel szemben elszámolt szakorvosi tevékenységi ellenértékek összege képezi a passzív elhatárolások egy részét, a többi

pedig 2019. évet terhelő, de 2020-ban kifizetésre kerülő költség és ráfordítás, a vezetői prémium összege, illetve a korábbi évek fejlesztési támogatásai miatti halasztott bevételek összege.

Az eredménykimutatás adatainak változása

A tevékenység eredményének előző évvel történő összehasonlítását tartalmazza a következő táblázat, a változások %-os arányának feltüntetésével

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	831 662	823 849	-0.94
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	58 379	139 249	138.53
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	487 800	495 731	1.63
V.	Személyi jellegű ráfordítások	267 009	283 162	6.05
VI.	Értékcsökkenési leírás	35 184	125 363	256.31
VII.	Egyéb ráfordítások	12 387	8 587	-30.68
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	87 661	50 255	-42.67
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	114	70	-38.60
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	132	41	-68.94
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-18	29	261.11
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	87 643	50 284	-42.63
X.	Adófizetési kötelezettség	5 279	4 846	-8.20
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	82 364	45 438	-44.83

3.2. Mérlegkételemek megoszlása

Eszközök összetétele és annak változása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	37.75	28.24
Immateriális javak	0.10	0.06
Tárgyi eszközök	37.65	28.18
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	48.87	57.95
Készletek	0.00	0.00
Követelések	1.24	1.05
Értékpapírok	3.97	2.21
Pénzeszközök	43.66	54.69

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Aktív időbeli elhatárolások	13.38	13.81
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

Források összetétele és annak változása

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	56.26	63.68
Jegyzett tőke	0.98	1.02
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	0.00	0.00
Eredménytartalék	34.50	44.90
Lekötött tartalék	12.32	12.88
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Adózott eredmény	8.46	4.88
Céltartalékok	0.00	0.00
Kötelezettségek	10.89	10.91
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	10.89	10.91
Passzív időbeli elhatárolások	32.86	25.42
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

Befektetett eszközök fedezettsége

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 149.0 %-ban, a tárgyévben 225.4 %-ban fedezte.

Saját tőke változása

A saját tőke az előző évhez képest 45,438 ezer Ft értékkel, 8.3 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

Tőkeerősség

A Bicskei Egészségügyi Központ saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 56.2 %, a tárgyévben 63.7 %. A tőkeerősség nőtt.

Tőkeszerkezeti mutató

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 19.4 %-át, a tárgyévben 17.1 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

Kötelezettségek dinamikája

A Bicskei Egészségügyi Központ kötelezettségei az előző évhez képest 4,452 ezer Ft értékkel, 4.2 %-kal csökkentek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

Pénzeszközök változása

A pénzeszközök állománya 84,349 ezer Ft értékkel, 19.8 %-kal növekedett.

Likviditási gyorsráta

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 4.49, a tárgyévben 5.31 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

Likvid eszközök aránya

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 48.9 %, a tárgyévben 57.9 % volt.

Likviditási ráta

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 4.49, a tárgyévben 5.31 volt. A hosszú távú likviditás javult.

Kötelezettségek és kinnlevőség

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 9.6 %-a teljesíthető.

Kötelezettségek és likvid eszközök

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

Kötelezettségek és bevételek

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 45 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

Bevételek dinamikája

Bicskei Egészségügyi Központ

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

A teljes naptári évre számított bevétel az előző évben 890,155 ezer Ft, a tárgyévben 963,168 ezer Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 73,013 ezer Ft értékkel, 8.2 %-kal növekedett.

Árbevétel dinamikája

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 831,662 ezer Ft, a tárgyévben 823,849 ezer Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 7,813 ezer Ft értékkel, 0.9 %-kal csökkent.

Vagyonarányos adózott eredmény (ROA)

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 8.5 %-át, a tárgyévben a 4.9 %-át teszi ki.

Jegyzett tőke arányos adózott eredmény

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 867.0 %, a tárgyévben 478.3 % volt.

Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 15.0 %, a tárgyévben 7.7 % volt.

Árbevétel arányos adózott eredmény

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 99 Ft, a tárgyévben 55 Ft volt.

Bevétel arányos adózott eredmény

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 93 Ft, a tárgyévben 47 Ft adózott eredmény jutott.

Befektetett eszközök hatékonysága

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 224 Ft, a tárgyévben 173 Ft adózott eredmény jutott.

Az élő munka hatékonysága

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 308 Ft, a tárgyévben 160 Ft volt.

Egy napra jutó árbevétel

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 2,279 ezer Ft, a tárgyévben 2,257 ezer Ft volt.

A mérleg szerinti eredmény dinamikája

Az adózott eredmény az előző évben 82,364 ezer Ft, a tárgyévben 45,438 ezer Ft volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 36,926 ezer Ft értékkel csökkent.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.2. Összehasonlíthatóság

A Bicskei Egészségügyi Központ mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

4.3. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Bicskei Egészségügyi Központ a tárgyidőszakban nem élt.

4.4. Mérlegen kívüli tételek

Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A Bicskei Egészségügyi Központ pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.5. Befektetett eszközök

Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására vagy annak visszairására nem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A Bicskei Egészségügyi Központ a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett. Így a mérleg Befektetett pénzügyi eszközök sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés anya- vagy leányvállalattal szemben nem állt fenn.

Immateriális javak és tárgyi eszközök

Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	7 813	0	0	0	7 813
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	7 813	0	0	0	7 813
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	52 339	151	0	0	52 490
Műszaki berendezések, gépek, járművek	513 867	9 218	9 600	0	513 485
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	44.719	2 285	0	0	47 004
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	7 025	6 795		0	13 820
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	617 950	18 449	9 600	0	626 799
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Halmozott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	6 806	364	0	0	7 170
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	6 806	364	0	0	7 170
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingtatlanok és jogok	28 592	2 860	0	0	31 452
Műszaki berendezések, gépek, járművek	198 474	113 423	9 600	0	302 297
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	24 197	6 258	0	0	30 455
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	251 263	122 541	9 600	0	364 204
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

4.6. Forgóeszközök

Készletek jelentős tételei

A Bicskei Egészségügyi Központ a fordulónapon készletekkel nem rendelkezett, így a mérleg Készletek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

4.7. Saját tőke

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai, valamint a változások okai az alábbiak:

Értékelhető változás az eredménytartalékban következett be. Az eredménytartalék változásában az előző évi mérleg szerinti eredmény átvezetése játszik szerepet.

A lekötött tartalék az adózás előtti eredményből a törvényi előírásoknak megfelelően megképzett fejlesztési tartalék összegét tartalmazza. Az idén 20 millió Ft összegű fejlesztési tartalék feloldására került sor.

A 2016. év után képzett fejlesztési tartalék 20 millió Ft, a 2017. évben képzett fejlesztési tartalék 40 millió Ft, a 2018. év után képzett fejlesztési tartalék 40 millió forint, és a 2019. évben 20 millió forint fejlesztési tartalék képzésére került sor.

Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett tőke	9 500	9 500	
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	
Tőketartalék	0	0	
Eredménytartalék	335 985	418.349	82 364
Lekötött tartalék	120 000	120 000	0
Értékelési tartalék	0	0	0
Adózott eredmény	82 364	45 438	-36 926
Saját tőke összesen	547 849	593 287	45 438

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőke kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeget nem tartalmaz.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A Bicskei Egészségügyi Központ beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Értékelési tartalék jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Értékelési tartalék nem szerepel.

Értékhelyesbítések alakulása

A Bicskei Egészségügyi Központ a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

Értékhelyesbítéssel érintett eszközök

A tárgyidőszakban az egyedi eszközök között értékhelyesbítéssel érintett eszközök nincsenek.

4.8. Céltartalékok

Céltartalékok jelentős tételei

A Bicskei Egészségügyi Központ a 2019. évben céltartalék képzés lehetőségével nem élt, így a mérleg Céltartalékok sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

4.9. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Hátrасorolt kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hátrасorolt kötelezettség nem szerepel.

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hosszú lejáratú kötelezettség nem szerepel.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyron részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

A tárgyévi kötelezettségek között olyan kötvénykibocsátás miatti tartozás, váltótartozás vagy egyéb kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Bicskei Egészségügyi Központ eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Az eredménykimutatás tagolása

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Bicskei Egészségügyi Központ a tárgyidőszakban nem élt.

5.4. Bevételek

Bevételek alakulása

A Bicskei Egészségügyi Központ bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	831 662	93.4	823 849	85.5
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	58 379	6.6	139 249	14.5
Pénzügyi műveletek bevételei	114	0.0	70	0.0
Bevételek összesen	890 155	100.0	963 168	100.0

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Aktivált saját teljesítmények értéke nem jelenik meg.

Kapott támogatások bemutatása

2013. évben a Bicskei Egészségügyi Központ a TÁMOP 6.1.2/11/3 számú „Egészségre nevelő és szemléletformáló életmódprogramok a kistérségekben” című támogatási program keretében a „Legyünk együtt egészségesebbek! Egészségfejlesztés a Bicskei kistérségben” című pályázatával vissza nem térítendő támogatást nyert. A támogatási program fenntartási időszakának finanszírozásához az Emberi Erőforrások Minisztériumától 2019. évben 24,3 millió forint összegű támogatást kapott a Bicskei Egészségügyi Központ. Ez a tétel az egyéb bevételek között szerepel.

5.5. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A Bicskei Egészségügyi Központ ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	487 800	60.8	495 731	54.4
Személyi jellegű ráfordítások	267 009	33.3	283 162	31.0
Értékcsökkenési leírás	35 184	4.4	125 363	13.7
Egyéb ráfordítások	12 387	1.5	8 587	0.9
Pénzügyi műveletek ráfordításai	132	0.0	41	0.0
Ráfordítások összesen	802 512	100.0	912 884	100.0

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek ráfordításai sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	487 800	61.7	495 731	54.8
Személyi jellegű ráfordítások	267 009	33.8	283 162	31.3
Értékcsökkenési leírás	35 184	4.5	125 363	13.9
Költségnemek összesen	789 993	100.0	904 256	100.0

5.6. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

Adóalap módosító tételek

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételeket mutatják be - az adóbevallás adatai alapján - az alábbi adatok:

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés, kivezetéskor Tao. szerinti nettó érték (kiemelve: K+F eszközök Szvt. szerinti értékcsökkenése)	116 473
Fejlesztési tartalék (az adóévben beruházási céllal lekötött tartalék, legfeljebb 50% / 10 MrdFt)	20 000
Összesen:	136 473

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
A számviteli értékcsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke	125 363
Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	70
Összesen:	125 433

Adófizetési kötelezettség változása

A Bicskei Egészségügyi Központ adófizetési kötelezettsége körében - az esetleges jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

5.7. Eredmény

Az adózott eredmény felhasználása

Az arra jogosult szerv döntése alapján, a nonprofit jellegből fakadóan az eredménytartalékból és a tárgyévi adózott eredményből osztalék nem kerül kifizetésre, így a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Kiemelt juttatások

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A könyvvizsgáló által felszámított díjak összegszerű bemutatására – egyszerűsített éves beszámoló készítésére tekintettel – a Bicskei Egészségügyi Központ nem kötelezett, arról a Könyvvizsgálói Közfelügyeleti Bizottság kérésére részletes tájékoztatást ad.

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott. A könyvvizsgáló által felszámított díjak összegszerűségére vonatkozóan Bicske Város Önkormányzatának Képviselő-testületi határozata az irányadó.

Vezető tisztségviselők

Vezető tisztségviselők számára előleg, illetve kölcsön nem került folyósításra, velük kapcsolatban garanciavállalás nem történt.

6.2. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott teljes és részdíj munkavállalók létszáma mindösszesen 42 fő. A létszámadatok tovább bontása nem indokolt.

Béradatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltsege 200 millió Ft volt, melyből 14 millió forint összeget tesz ki a TÁMOP program bérköltsege.

Személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben munkavállalóknak béren kívüli juttatás kifizetésére, utazási és kiküldetési költségtérítésre, betegszabadság elszámolására, táppénz egyharmad fizetésére került sor a személyi jellegű egyéb kifizetések között. A személyi jellegű kifizetések állomány-csoportonkénti megbontása nem indokolt, annak részletes bemutatása érdemi információt nem nyújt.

6.3. Környezetvédelem

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

Veszélyes hulladék szállítására és ártalmatlanítására a Septox Kft-vel kötöttünk szerződést. Az idei évben keletkezett veszélyes hulladék szállítási és ártalmatlanítási költség 1.881 ezer forint volt.

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

**BICSKE VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
GAZDÁLKODÁSI BIZOTTSÁGA**

K I V O N A T

**Bicske Város Önkormányzat Képviselő-testületének Gazdálkodási Bizottsága,
Humánerőforrások Bizottság és Város- és Vállalkozásfejlesztés Bizottsága
2020. július 16. napján megtartott rendkívüli, nyilvános, együttes ülés jegyzőkönyvéből**

A Bizottság 4 igen (egyhangú) szavazattal az alábbi határozatot hozta:

**Bicske Város Önkormányzat Képviselő-testületének Gazdálkodási Bizottsága
49/2020. (VII.16.) HATÁROZATA**

**A Bicskei Egészségügyi Központ Szolgáltató Nonprofit Kft. 2019. évi beszámolójának
elfogadásáról**

Bicske Város Önkormányzat Képviselő-testületének Gazdálkodási Bizottsága:

1. a Bicskei Egészségügyi Központ Szolgáltató Nonprofit Kft. 2019. évi beszámolóját 931 806 eFt mérlegfőösszeggel és 45 438 eFt adózott eredménnyel elfogadja,
2. a Bicskei Egészségügyi Központ Szolgáltató Nonprofit Kft. adózott eredményéből 20 millió forint fejlesztési tartalékba való elhelyezését támogatja.

Határidő: 2020. július 16.

Felelős: polgármester


Bárányos József
Gazdálkodási Bizottság
elnök




Csonka István
Gazdálkodási Bizottság részéről
jkv. hitelesítő