

Negyedéves tájékoztató az Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok gazdálkodásáról
Pénzügyi és szakmai beszámoló

2022. Év
I. félév

1. Tárgyi eszközökkel kapcsolatos információk:
adatok e Ft

a. tárgyi eszközök összesen	előző évi záróállomány:	150 146	1. féléves záróállomány:	137 042
b. tárgynegyedévi beruházások értéke:	0			
c. tárgynegyedévi karbantartási költségek értéke:	5 300			
d. tárgyi eszköz értékesítés értéke:	0			
2. Készletek összesen	előző évi záróállomány:	2 176	1. féléves záróállomány:	3 986
3. vevői követelések	előző évi záróállomány:	11 597	1. féléves záróállomány:	1 646
90 napon túli vevői követelések	előző évi záróállomány:	29	1. féléves záróállomány:	54
4. egyéb követelések	előző évi záróállomány:	961	1. féléves záróállomány:	170
5. pénzeszközök				
készpénz készlet	előző évi záróállomány:	263	1. féléves záróállomány:	385
bankbetétek összege	előző évi záróállomány:	84 315	1. féléves záróállomány:	122 487
6. szállítói tartozások összesen	előző évi záróállomány:	29 919	1. féléves záróállomány:	23 009
90 napon túli szállítói tartozások	előző évi záróállomány:	7 674	1. féléves záróállomány:	7478
7. egyéb kötelezettségek	előző évi záróállomány:	90 482	1. féléves záróállomány:	104 324
8. árbevételek	előző év:	316 651	tárgyévi tény:	412 749
9. egyéb bevételek	előző év:	60 430	tárgyévi tény:	52 606
10. létszám	előző év:	54	tárgyévi tény:	59
11. bérköltség	előző év:	249 250	tárgyévi tény:	367 071
12. adózás előtti eredmény	előző év:	-977	tárgyévi tény:	2 751

Mellékletek:	
1. főkönyvi kivonat	
2. korosított vevő és szállító kimutatás	
3. vezetői beszámoló a negyedéves tevékenységről az alábbiak szerint (rövid tényközlés)	
a. alaptevékenységről a negyedévben	
b. folyamatosan lévő pályázatokról	
c. benyújtott pályázatokról	
d. beruházásokról	
e. nagyszámú beszerzésekről	
f. eredmény eltérése a tervről	
g. várható éves eredményről	
h. nagyszámú kötelezettség vállalásról	

A fentiek a valóságnak megfelelnek, eltérést nem tapasztaltam.

Kelt: Mórhalom, 2022. augusztus 10.

Fb elnök vagy Önkormányzat által kijelölt személy

MÓRA-VITÁL Tarségi Egészségmegőrző és Szociális Nonprofit
Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság
6762 Mórhalom, Szent László Park 3.
Tel: (62)280-123 Tel: (62)560-042
Adószám: 21150014-2-06 Cg.: 06-09-013949
Bankszámlaszám: 11735115-23388264
7.

Ügyvezető

Szállítói kimutatás: 2022.06.30.

Partner	Fizetési határidőn belüli	1-30 napja lejárt	31-60 napja lejárt	61-90 napja lejárt	91-180 napja lejárt	181-360 napja lejárt	361 napnál régebben lejárt	Egyenleg:
Alföldvíz Zrt.	18 164 Ft							18 164 Ft
Ármánné Kovács Erika	11 250 Ft							11 250 Ft
Bálint Zsuzsanna Magdolna	120 000 Ft							120 000 Ft
Béker-Soft Informatika Kft.	386 715 Ft							386 715 Ft
Biomedica Hungaria Kft.	12 700 Ft							12 700 Ft
BLUEMED	363 220 Ft							363 220 Ft
Diagnosticum Zrt.	66 080 Ft							66 080 Ft
Dr. Gervainné Dr. Frecska Irén	266 500 Ft							266 500 Ft
E2 Hungary Zrt.	59 006 Ft							59 006 Ft
Egészséges Mórahalomért Közalapítvány	443 868 Ft		443 868 Ft					887 736 Ft
Euromedic Trading Kft.	14 616 Ft							14 616 Ft
Generali Zrt.			-17 417 Ft	-37 558 Ft	95 199 Ft			40 224 Ft
Greiner Bio-One Hungary Kft.		83 607 Ft						83 607 Ft
Homokháti Kistérség Többcélú Társulása	6 000 000 Ft							6 000 000 Ft
Magyar Telekom Nyrt.	1 905 Ft							1 905 Ft
Medicus Opus Egészségügyi Szolgáltató	65 000 Ft							65 000 Ft
Mórahalom Városi Önkormányzat					457 200 Ft			457 200 Ft
MVM Next Energiaszolgáltatási Zrt.	188 088 Ft	-57 928 Ft	-60 545 Ft	5 142 Ft	-101 262 Ft			-26 505 Ft
OPTI-MED 2000 Bt.	25 000 Ft							25 000 Ft
Prémium Önkéntes Egészség- és Önszegélyező Pénztár	406 Ft							406 Ft
Sárosi Tamás egyéni vállalkozó	177 800 Ft							177 800 Ft
Synlab Hungary Kft.	32 350 Ft							32 350 Ft
Szent Erzsébet Mórahalmi Fürdőgyógyászati Kft.						7 027 300 Ft		7 027 300 Ft
Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő	6 442 868 Ft							6 442 868 Ft
SZOTE Szolgáltató Kft.	138 817 Ft							138 817 Ft
Webeye Magyarország Kft.	6 604 Ft							6 604 Ft
WOMI-KATA Bt.	330 000 Ft							330 000 Ft
	15 170 957 Ft	25 679 Ft	365 906 Ft	-32 416 Ft	451 137 Ft	7 027 300 Ft	0 Ft	23 008 563 Ft

Szállítói kötelezettségek összesen:

23 008 563 Ft

Mórahalom, 2022. augusztus 10.

MÓRA-VITÁL Térségi Egészségmegőrző és Szociális Nonprofit
Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság
6782 Mórahalom, Szent László park 3.
Tel: (62)280-123 Tel: (62)580-042
Adószám: 21150014-2-06 Cg.: 08-09-013949
Bankszámlaszám: 11735115-23588264
7.

.....
ügyvezető

Vevői kimutatás 2022.06.30

Partner	Fizetési határidőn belül	0-30 napja lejárt	31-60 napja lejárt	61-90 napja lejárt	91-180 napja lejárt	181-360 napja lejárt	361 napnál régebben lejárt	Egyenleg:
"Homokháti Önkormányzatok Kistérségi Területfejlesztési Közhasznú Egyesülete"	11 000 Ft							11 000 Ft
Banat-Triplex Confinium Korlátolt Felelősségű Európai Területi Együttműködési Cs.	11 000 Ft							11 000 Ft
Bauszer Kft.	28 000 Ft							28 000 Ft
Béress-Plusz Kft.	60 000 Ft	60 000 Ft						120 000 Ft
Cobretti Kft.	12 433 Ft							12 433 Ft
Csongrád-Csanád Megyei Kormányhivatal	5 700 Ft							5 700 Ft
DOMA-MED Kft.	11 932 Ft							11 932 Ft
Faltin István	500 Ft							500 Ft
Homok Kincse élelmiszeripari start Szociális Szövetkezet	12 000 Ft							12 000 Ft
Homokhát Eurointegráció Kistérség- és Gazdaságfejlesztési Szolg. N.	13 000 Ft							13 000 Ft
Innogeo Kutató és Szolgáltató Nonprofit Kft.						33 000 Ft		33 000 Ft
Mediteam Szeged Zrt.	5 000 Ft	1 000 Ft						6 000 Ft
Mester Cure Háziorvosi Kft.	53 600 Ft							53 600 Ft
Mokka Kávé Kft.	6 350 Ft							6 350 Ft
Móra-Kő Betonelem-gyártó start Szociális Szöv.	40 500 Ft							40 500 Ft
Móra-Art Kft. Elixír Hotel	41 500 Ft							41 500 Ft
Móraép Nonprofit Közhasznú Kft.	42 500 Ft							42 500 Ft
Mórahalmi Ágazati Képző Központ Nonprofit Kft.	116 000 Ft							116 000 Ft
Mórahalmi Polgármesteri Hivatal	5 500 Ft							5 500 Ft
Mórahalom Város Önkormányzata Napköziotthonos Óvoda	47 000 Ft							47 000 Ft
Mórahalom Városi Önkormányzat	17 500 Ft							17 500 Ft
Móra-Partner Nonprofit Közhasznú Kft.	18 500 Ft							18 500 Ft
Móra-Tourist Kft.	32 500 Ft							32 500 Ft
Mpm Research Kft.	17 400 Ft							17 400 Ft
NI Green Kereskedelmi és Szolgáltató kft.	17 000 Ft							17 000 Ft
NorDent Smile Kft.	368 000 Ft							368 000 Ft
Prémium Önkéntes Egészség- és Önszegélyező Pénztár		16 000 Ft						16 000 Ft
Sebestyén és társa bt.	8 331 Ft							8 331 Ft
Szent Erzsébet Mórahalmi Fürdőgyógyászat	300 000 Ft							300 000 Ft
Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő	143 500 Ft							143 500 Ft
Tcc Plus Kft.					21 000 Ft	21 000 Ft		- Ft
Team Work Élelmiszeripari Szociális Szövetkezet	81 000 Ft							81 000 Ft
Vitamin Egészségpénztár		9 100 Ft						9 100 Ft
								- Ft
	1 527 246 Ft	86 100 Ft	- Ft	- Ft	21 000 Ft	54 000 Ft	- Ft	1 646 346 Ft

Vevői követelések összesen:

1 646 346 Ft

Mórahalom, 2022. augusztus 10.

MÓRA-VITÁL Térségi Egészségmegőrző és Szociális Nonprofit
Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság
6782 Mórahalom, Szent László park 3.
Tel: (62)280-123 Tel: (62)580-042
Adószám: 21150014-2-06 Cg.: 06-04-013949
Bankszámlaszám: 11735115-23588264
7.

.....
ügyvezető

Adószám: 21150014-2-06
Cégbíróság:
Cégjegyzék szám: 06-09-013949

MÓRA-VITÁL Térségi Egészségmegőrző és Szociális Nonprofit Közhasznú Kft.
6782 Mórahalom, Szent László park 3

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2022. június 30.
Beszámoló összeállításának oka: Évközi adatszolgáltatás

Mórahalom, 2022. augusztus 02.

MÓRA-VITÁL Térségi Egészségmegőrző és Szociális Nonprofit
Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság
6782 Mórahalom, Szent László park 3.
Tel: (62) 580-042 Tel: (62) 580-042;
Adószám: 21150014-2-06 Cg.: 06-09-013949
Bankszámlaszám: 11735115-23588264
Z
A gazdálkodó képviselője

P.h.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2022. június 30.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	150 146	137 042
A.I.	Immateriális javak	366	314
A.II.	Tárgyi eszközök	149 780	136 728
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
B.	Forgóeszközök	99 312	129 805
B.I.	Készletek	2 176	3 986
B.II.	Követelések	12 558	2 947
B.III.	Értékpapírok	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	84 578	122 872
C.	Aktív időbeli elhatárolások	75 056	78 454
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	324 514	345 301
D.	Saját tőke	55 821	58 076
D.I.	Jegyzett tőke	37 862	37 862
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	18 936	17 959
D.V.	Lekötött tartalék	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	- 977	2 255
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	120 401	151 227
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	120 401	151 227
G.	Passzív időbeli elhatárolások	148 292	135 998
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	324 514	345 301

Adószám: 21150014-2-06
Cégbíróság:
Cégjegyzék szám: 06-09-013949

MÓRA-VITÁL Térségi Egészségmegőrző és Szociális Nonprofit Közhasznú Kft.

6782 Mórahalom, Szent László park 3

**Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása
(össz költség eljárással)**

Beszámolási időszak: 2022. január 01. - 2022. június 30.
Beszámoló összeállításának oka: Évközi adatszolgáltatás

Mórahalom, 2022. augusztus 02.

MÓRA-VITÁL Térségi Egészségmegőrző és Szociális Nonprofit
Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság
6782 Mórahalom, Szent László park 3.
Tel: (62)280-123 Tel: (62)680-042;
Adószám: 21150014-2-06 Cg.: 06-09-013949
Bankszámlaszám: 11735115-23588264

A gazdálkodó képviselője

P.h.

[EsBo program]

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2022. január 01. - 2022. június 30.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	316 651	208 971
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	60 430	42 789
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	92 258	42 201
V.	Személyi jellegű ráfordítások	249 250	190 670
VI.	Értékcsökkenési leírás	29 864	13 103
VII.	Egyéb ráfordítások	6 348	3 865
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	- 639	1 921
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	334
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	0	334
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	- 639	2 255
X.	Adófizetési kötelezettség	338	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	- 977	2 255

A MÓRA-VITÁL Térségi Egészségmegőrző és Szociális Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság 2022. I. féléves beszámolója

1. Előzmények

A Móra-Vitál Térségi Egészségmegőrző és Szociális Nonprofit Közhasznú Kft. (továbbiakban: Móra-Vitál Kft) 2001. október 30-án alakult meg. Jelenleg a legtöbb szakrendelés esetén a Járás 10 településéből kilencet lát el, Zsombó kivételével, összesen 27 járóbeteg szakrendelésen 335 órában lát el betegeket, továbbá otthoni szakápolás tevékenység mellett, védőnői alapellátás működtetését is végzi. A Képviselő-testület tavalyi évi döntéseinek megfelelően a Móra-Vitál Nonprofit Közhasznú Kft. fennmaradása mellett kiválás útján létrejött a Szent Erzsébet Mórahalmi Fürdőgyógyászati Nonprofit Kft. A cég szétválás 2021. január 1. napjával megtörtént és a létrejövő Szent Erzsébet Mórahalmi Fürdőgyógyászati Nonprofit Kft-hez került a fürdőgyógyászati ellátások működtetése a Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdőben.

2. Alapító okiratában meghatározott feladata:

Mórahalom és környéke lakossága részére közfinanszírozású, valamint ebbe a körbe nem tartozó járóbeteg ellátás biztosítása, valamint az ezeket elősegítő tevékenységek folytatása. Ezt a népegészségügyi tevékenységhez, mint közfeladathoz kapcsolódóan végzi: az egészség fejlesztése, betegségek megelőzése, egészségfejlesztési, egészségvédelmi, betegségmegelőzési, gyógyító és orvosi rehabilitációs szolgáltatások (1997. évi CLIV. tv. az egészségügyről 35.§ (1)-(2)).

3. Feladatellátás, működés, Vállalkozói tevékenység

A 2022. I. féléves tevékenységről az alábbi tájékoztatást adom:

A Társaság főbb tevékenységi körei az elmúlt évekhez hasonlóan:

- I. Járóbeteg szakellátás (prevenciók szűrések szervezése)
- II. Otthoni szakápolás
- III. Pályázati tevékenységek
- IV. Mórahalmi Védőnői szolgálat működtetése

A Móra-Vitál Kft. a szakellátások megfelelő színvonalát biztosította, a forgalom alakulását, a rendelési idők kihasználtságát folyamatosan figyelemmel kísérte, az egyes ellátási formákat mind tárgyi, mind személyi szempontból a jogszabályi előírásoknak megfelelően működtette.

A Járóbeteg szakellátás esetén 2017. év óta változatlan a Teljesítmény Volumen Korlát (TVK) mértéke, melynek elszámolása 120 %-ig degressziós módszerrel történik (jelenleg, a járványügyi veszélyhelyzet végéig átalány finanszírozás van érvényben). Jelenleg egy pont forint értéke 1,98 Ft, mely 2018. január

óta változatlan. A TVK, illetve a pont forint érték változások csak a 2013. óta tartó ágazati bérfejlesztések finanszírozásba történő beillesztését célozták meg. A beteg ellátáshoz nem kapunk sem többlet TVK-t, sem többlet finanszírozást, pedig teljesítményünk indokolná az emelést. A zavartalan beteg ellátás érdekében többletkapacitás igénylést adtunk be a NEAK-hoz, melynek eredményeképpen a NEAK 2021. november 03-án megjelent közleményében többlet TVK-t hagytak jóvá, a következő szakrendelésekre, összesen 10.515.927 TVK pontot: belgyógyászat, labor, reumatológia, bőrgyógyászat, gyógytorna, röntgendiagnosztika szakmákra, illetve új szakmaként a neurológia szakrendelés megkezdésére. A megítélt többlet TVK pontokhoz tartozó szakrendelések módosításának és az újonnan létrehozott neurológia szakma indításának ügylete jelenleg még folyamatban van.

2021. I. negyedévben Magyarország Kormánya által a 27/2021. (I.29.) kormányrendeletben kihirdetett veszélyhelyzet következtében a járóbeteg ellátás működtetésére, a NEAK által átalány finanszírozás került megállapításra, 2020. október 01. napjától. Alapja a 2020. július-augusztus átlagfinanszírozási összege és 2020. szeptember tényleges teljesítmény alapján kapott finanszírozás átlaga. 2022. januártól még mindig átlagfinanszírozás van érvényben.

A szakrendelések folyamatos működtetése mellett 2021. március 11-től 2021. július 8-ig oltópont működött intézményünkben. 37 oltási nap alatt 271,5 órában összesen 5106 db vakcina került beadásra (Sinopharm, Pfizer, Moderna, Astrazeneca). Szakorvosaink és egészségügyi dolgozóink összesen 3252,5 órát dolgoztak az oltóponton. A felmerült túlórák és járványügyi anyag többletköltségek kifizetésére a támogatást 2022. év márciusában megkaptuk.
2022. januárjában és februárjában ismét oltópontra tevékenységet végeztünk, az erre az időszakra az oltóponton dolgozó orvosoknak és szakdolgozóknak a túlórát a NEAK megtérítette.

2018. évi működési támogatás elszámolása megtörtént, de a beadott költségelszámolás jelenleg EMMI miniszeri ellenőrzés alatt van.

A 2022. I. félévben ellátott esetek száma 40 311 eset, mely összesen 47 387 302 pontot eredményezett. Az átalány finanszírozásnak köszönhetően **2022. év 1. félévére a járóbeteg ellátáshoz kapcsolódó bevételek elérték a tervezett mértéket.**

Szakrendelés	Ellátott eset	Leadott pont
Laboratórium	6929	6 683 826
Röntgen	993	1 844 883
Belgyógyászat I.		1 850 176
Belgyógyászat II.	741	1 195 024
Bőrgyógyászat	1338	2 009 077
Bőrgyógyászat Magán	-	(nincs NEAK bevétel)
Dohányzás lesz. (csoportos)	-	-
Dohányzás lesz. (egyéni)	-	-
Fizikoterápia	9514	6 504 049
Foglalkozás eü.	-	(nincs NEAK bevétel)
Fül-Orr-Gégészet	433	457 376
Gyermekegyógyászat	26	22 884
Gyógytorna	7604	11 897 719
Gyógytorna II	183	191 699
Kardiológia (magán)	-	(nincs NEAK bevétel)
Logopédia	772	687 595
Mozgásszervi rehab.	370	527 512
Nőgyógyászat	1011	1 336 271

Oltópont	625	418 500
Ortopédia	368	285 937
Pszichiátria I.	742	783 739
Pszichiátria II.	49	135 894
Reumatológia I.	674	796 643
Reumatológia II.	385	283 108
Reumatológia III.	1286	1 269 341
Sebészet	1834	2 990 185
Szemészet	597	1 049 960
Tüdőgyógyászat + gondozás	769	989 082
Tüdőszűrés (nem jelentő)	701	(nincs NEAK bevétel)
Ultrahang	1007	2 229 586
Urológia	723	947 236
Összesen	40 311	47 387 302

A Móra-Vitál Kft. továbbra is kiemelt figyelmet fordít az **otthoni szakápolás keretében** végzett szakápolási-kötözési feladatokra, valamint a betegek otthonában végzett gyógytornáztatásra. Ezen szolgáltatás kapacitása havi szinten 178 vizit, mely az ellátást igénybevevők arányához képest nagyon alacsony. Kapacitásbővítésre továbbra sincs lehetőség.

A **védőnői szolgálat működtetése** kapcsán megfelelő személyi feltételekkel rendelkezik a Móra-Vitál Kft. A Mórahalom, Millenniumi sétány 3-5. szám alatti telephely felújítása történt meg 2021-ben.

4. Pályázati aktivitás

A Móra-Vitál Kft. 2022. I. félévben 1 jelenleg futó pályázatban, mint támogatást elnyert szerepel:

Az **EFOP-1.8.19-17-2017-0049** - Egészségfejlesztés a Homokhátságon pályázata, (röviden EFI) amelynek 84.750.757 Ft a támogatási összege, 100%-ban támogatott. A projekt keretein belül egy testi-lelki egészséget támogató szervezet jött létre 2018-ban, amely szorosan együttműködik a kialakult praxisközösségek munkatársaival, és a fő célja a Járás egészségtudatos és prevenciós szemléletének erősítése. Az EFI a Mórahalmi Járás 10 településén van jelen. A pályázat megvalósulási ideje 36 hónap, és ennek lejáratát után a Móra-Vitál Kft. hosszútávon tervezi az EFI iroda további működésével. Az EFI iroda által eddig megvalósított tevékenységek többek között a következők: a Mórahalmi Cukorbetegség Öngyógyító klubja, Pókhálóábrák, Egy kis mozgás mindenkinek kell, Tudatos táplálás, Autogén Tréning, Idősek Egészségfejlesztése, Tudatos fogyás, dohányzás leszoktatás. Mint minden tevékenységre, az EFI iroda működésére is rányomta bélyegét a COVID 19 világjárvány. A projekt zárás 2021. május 29. napjával megtörtént. Ezt követően a pályázat működési fenntartásba került. A projekt zárás utáni időszakára 2021. decemberében megkaptuk az EMMI-től a támogatást, összesen 19.657.188,- Ft-ot, amelynek az elszámolása jelenleg még folyamatban van.

A 2022. évre előre láthatólag 14.000.000,- Ft összegű támogatás várható a minisztériumtól, de erről eddig egyenlőre csak egy tájékoztató levelet kapott a Kft.

A kiadások és ráfordítások esetén megtakarítások keletkeztek a koronavírus okozta szigorú gazdálkodás és a munkavállalói munkaidő csökkentés következtében.

A Móra-Vitál Kft. a környezettudatosság és káros anyag kibocsátás megelőzés érdekében a keletkezett veszélyes hulladékot a SZOTE Kft-vel semmisített meg.

Eredmény:

A Móra-Vital Kft. 2022. június 30-i mérlegforduló napján:

Adózás előtti eredmény: **2.255 e Ft.**

Eszközök összesen: **345.301 e Ft.**

Források összesen: **345.301 e Ft.**

Kötelezettségek **151.227 e Ft**

ezer Forint

Megnevezés	Összege
Előleg EFOP 1.8.19-17 pályázat	76.827
Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatás nyújtásból	23.009
<i>melyből nem lejárt tartozások</i>	15.139
<i>0-30 napja lejárt</i>	26
<i>31-60 napja lejárt</i>	366
<i>61-90 napja lejárt</i>	0
<i>91-180 napja lejárt</i>	0
<i>180 napon túli</i>	7.478
Egyéb kötelezettségek – adó jellegű	12.149
Egyéb kötelezettségek – munkabér	19.048
Támogatás visszafizetési kötelezettség	20.194
Összesen:	151.227

Követelések: **2.947 e Ft**

ezer Forint

Megnevezés	Összege
Követelések áruszállításból, szolgáltatás nyújtásból	1.647
<i>melyből nem lejárt követelések</i>	1.506
<i>0-30 napja lejárt</i>	86
<i>31-60 napja lejárt</i>	
<i>61-90 napja lejárt</i>	
<i>91-180 napja lejárt</i>	
<i>180 napon túli</i>	54
Munkavállalókkal szembeni követelések	170
Egyéb követelések – adó jellegű	1.130
Egyéb követelések	
Összesen:	2.947

Pénzeszközök: **122.872 e Ft**

ebből: 385 e Ft pénztári pénzkészlet
122.487 e Ft bankszámla egyenleg.

Az intézmény likviditási gondokkal továbbra sem küzd.

5. A várható év végi eredmény

A Képviselő-testület tavalyi évi döntéseinek megfelelően 2021.01.01. napjától a Móra-Vitál Nonprofit Közhasznú Kft. fennmaradása mellett kiválás útján létrejött a Szent Erzsébet Mórahalmi Fürdőgyógyászati Nonprofit Kft.

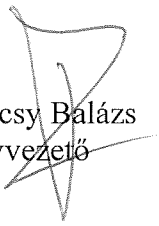
A szétválás után fennmaradó, letisztított profillal rendelkező Móra-Vitál Kft. 2022. évi legfontosabb feladataként tűzte ki célul, hogy a világjárvány miatti bevétel kieséseket csökkentse és szintén a járvány okozta kiadás növekedést minimalizálja, továbbá gondoskodjon a Kft. biztonságos működtetéséről. A járóbeteg ellátás esetében 2022. januártól átalány finanszírozás volt érvényben, amely bevétel tekintetében alulmaradt a tényleges, degresszív finanszírozás esetén számított bevétellel szemben.

A fenti fejlesztési irányvonalakon túlmenően a Móra-Vitál Kft. a működése során a továbbiakban is törekszik az integritás, illetve átláthatóság szabályainak való megfelelésre, és egyúttal a működése során folyamatosan figyelembe veszi a fenntarthatóságra vonatkozó szabályoknak való megfelelést.

Mórahalom, 2022. augusztus 10.

Tisztelettel:

Dr. Pécsy Balázs
ügyvezető



MÓRA-VITÁL Társégi Egészségmegőrző és Szociális Nonprofit
Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság
6782 Mórahalom, Szent László park 3.
Tel: (62)280-123 Tel: (62)680-042;
Adószám: 21150014-2-06 Cg.: 06-09-013949
Bankszámlaszám: 11735115-23588264
7.

Részletes főkönyvi kivonat

Listázási feltételek

Főkönyvi szám intervallum 11 - 979

Dátum intervallum 2022.01.01 - 2022.06.30

Minden tétel, kivéve számviteli zárás

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
* 11	IMMATERIÁLIS JAVAK	785 622,00	471 420,00	314 202,00	0,00
114	Szellemi termékek	785 622,00	0,00	785 622,00	0,00
* 119	Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése	0,00	471 420,00	0,00	471 420,00
1194	Szellemi termékek terv szerinti értékcsökkenése és annak visszaírása	0,00	471 420,00	0,00	471 420,00
* 12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	25 338 626,00	10 605 322,00	14 733 304,00	0,00
* 124	Egyéb építmények	25 338 626,00	0,00	25 338 626,00	0,00
1241	Egyéb építmények	25 338 626,00	0,00	25 338 626,00	0,00
129	Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése	0,00	10 605 322,00	0,00	10 605 322,00
* 13	MŰSZAKI BERENDEZÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	287 081 504,00	168 009 645,00	119 071 859,00	0,00
131	Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök	287 081 504,00	0,00	287 081 504,00	0,00
* 139	Műszaki berendezések, gépek, járművek terv szerinti értékcsökkenése	0,00	168 009 645,00	0,00	168 009 645,00
1391	Műszaki gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök terv szerinti	0,00	168 009 645,00	0,00	168 009 645,00
* 14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, JÁRMŰVEK	19 891 026,00	16 968 148,00	2 922 878,00	0,00
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések és felszerelések	7 596 682,00	0,00	7 596 682,00	0,00
142	Egyéb járművek	167 900,00	0,00	167 900,00	0,00
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	12 126 444,00	0,00	12 126 444,00	0,00
* 149	Egyéb berendezése, felszerelések, járművek terv szerinti értékcsökken.	0,00	16 968 148,00	0,00	16 968 148,00
1491	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések és felsz. terv szerinti értékcsökk.	0,00	7 218 891,00	0,00	7 218 891,00
1492	Egyéb járművek terv szerinti értékcsökk.	0,00	167 900,00	0,00	167 900,00
1493	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések terv szerinti értékcs	0,00	9 581 357,00	0,00	9 581 357,00
1. számlaosztály		333 096 778,00	196 054 535,00	137 042 243,00	0,00
* 21	ANYAGOK	4 181 025,35	194 804,43	3 986 220,92	0,00
2111	Szakrendelő anyag	1 797 743,00	0,00	1 797 743,00	0,00
2112	Labor anyag	1 225 191,00	35 282,00	1 189 909,00	0,00
2114	Irodaszer	254 254,55	32 640,00	221 614,55	0,00
2115	Egyéb általános anyag	903 836,80	126 882,43	776 954,37	0,00
* 22	Anyagok	500,00	500,00	0,00	0,00
227	Ebédjegy	500,00	500,00	0,00	0,00
2. számlaosztály		4 181 525,35	195 304,43	3 986 220,92	0,00
* 31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL (VEVŐK)	18 843 734,00	17 197 388,00	1 646 346,00	0,00
311	Belföldi követelések (forintban)	18 843 734,00	17 197 388,00	1 646 346,00	0,00
* 36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	644 999,00	474 999,00	170 000,00	0,00
* 361	Munkavállalókkal szembeni követelések	644 999,00	474 999,00	170 000,00	0,00
3611	Munkavállalóknak folyósított előleg	320 000,00	270 000,00	50 000,00	0,00
3612	Előírt tartozások	284 999,00	204 999,00	80 000,00	0,00
3614	Váltópénz	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00
* 38	PÉNZESZKÖZÖK	607 393 948,61	484 522 044,61	122 871 904,00	0,00
381	Pénztár	5 385 668,61	5 001 108,61	384 560,00	0,00
* 384	Elszámolási betétszámla	479 708 280,00	357 220 936,00	122 487 344,00	0,00
38491	OTP betétszámla: 23588264	399 048 054,00	357 026 153,00	42 021 901,00	0,00
38492	OTP betétszámla: 23588271	9 292,00	11 861,00	0,00	2 569,00
38493	OTP betétszámla: 23588288	40 484 810,00	11 850,00	40 472 960,00	0,00
38494	OTP betétszámla: 23588295	9 292,00	11 861,00	0,00	2 569,00
38495	OTP betétszámla: 23588305	9 478,00	11 857,00	0,00	2 379,00
38496	OTP 2358 8264 Lekötés	40 000 000,00	0,00	40 000 000,00	0,00

Folytatás a következő oldalon

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
38497	Teschnikai bank	147 354,00	147 354,00	0,00	0,00
* 389	Átvezetési számla	122 300 000,00	122 300 000,00	0,00	0,00
3891	Pénztár és betétszla.közötti átvzetés	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00
3899	Rendezendő tételek	120 000 000,00	120 000 000,00	0,00	0,00
* 39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	187 980 183,00	109 526 118,00	78 454 065,00	0,00
* 391	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	187 366 701,00	109 122 252,00	78 244 449,00	0,00
3912	EFI támogatás elhat. - EFOP 1.8.19-17	25 656 798,00	21 347 452,00	4 309 346,00	0,00
3915	EFOP-1.8.19-17 EFI fenntartási időszak	14 700 000,00	0,00	14 700 000,00	0,00
3916	EFOP-1.8.19-17 EFI-LEK fenntartási idő	4 957 188,00	0,00	4 957 188,00	0,00
3917	EMMI Elhatárolás	23 894 515,00	0,00	23 894 515,00	0,00
3919	Bevételek aktív elhatárolása	118 158 200,00	87 774 800,00	30 383 400,00	0,00
* 392	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	613 482,00	403 866,00	209 616,00	0,00
3921	Költségek, ráf. aktív időbeli elhatárolása	613 482,00	403 866,00	209 616,00	0,00
	3. számlaosztály	814 862 864,61	611 720 549,61	203 142 315,00	0,00
* 41	SAJÁT TŐKE	1 954 597,04	57 775 968,22	0,00	55 821 371,18
411	Jegyzett tőke	0,00	37 862 268,00	0,00	37 862 268,00
413	Eredménytartalék	977 298,52	18 936 401,70	0,00	17 959 103,18
419	Adózott eredmény	977 298,52	977 298,52	0,00	0,00
* 453	Előlegek	21 347 452,00	98 174 431,00	0,00	76 826 979,00
4532	Előleg - EFOP. 1.8.19-17	21 347 452,00	26 001 273,00	0,00	4 653 821,00
4537	EFOP-1.8.19-17 EFI fenntartási időszak	0,00	19 657 188,00	0,00	19 657 188,00
4538	EMMI prevenciók támogatás-ELŐLEG	0,00	52 515 970,00	0,00	52 515 970,00
* 454	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	48 425 850,63	71 434 413,63	0,00	23 008 563,00
4541	Belföldi anyag- és áruszállítók	48 425 850,63	71 434 413,63	0,00	23 008 563,00
461	Társasági adó elszámolása (NAV-101)	296 000,00	296 000,00	0,00	0,00
* 462	Személyi jövedelemadó elszámolása	22 218 000,00	25 540 100,00	0,00	3 322 100,00
4621	SZJA elszámolása (NAV-290)	21 162 000,00	24 597 776,00	0,00	3 435 776,00
4622	Kifizetői SZJA (NAV-103)	885 000,00	942 324,00	0,00	57 324,00
4623	Rehabilitációs hozzájárulás	171 000,00	0,00	171 000,00	0,00
467	Fizetendő általános forgalmi adó	0,00	212 750,00	0,00	212 750,00
468	Általános forgalmi adó pénzügyi elszámolási számla	682 000,00	280 000,00	402 000,00	0,00
* 469	Helyi adók elszámolási számla	2 600 217,00	4 002 619,00	0,00	1 402 402,00
4695	Helyi iparüzési adó - Mórahalom	2 590 557,00	3 992 959,00	0,00	1 402 402,00
4696	Gépjárműadó elszámolási számla	9 660,00	9 660,00	0,00	0,00
4711	Kereset elszámolási számla	166 134 611,00	185 046 031,00	0,00	18 911 420,00
4712	Fel nem vett munkabér	0,00	137 800,00	0,00	137 800,00
473	Társadalombiztosítási kötelezettségek	3 285 000,00	3 285 000,00	0,00	0,00
4731	TB hozzájárulás (NAV-407)	25 550 000,00	29 749 834,00	0,00	4 199 834,00
4734	Szociális hozzájárulási adó (NAV-258)	18 379 000,00	21 220 038,00	0,00	2 841 038,00
4735	Tb járulékok magánszemélyek, östermelők (NAV-406)	19 000,00	16 900,00	2 100,00	0,00
4736	Táppénz hozzájárulás (NAV-149)	245 125,00	208 188,00	36 937,00	0,00
4742	Szakképzési hozzájárulás (NAV-182)	519 000,00	0,00	519 000,00	0,00
4791	Támogatás visszafizetési kötelezettség	0,00	20 193 771,00	0,00	20 193 771,00
4796	Szent Erzsébet Fürdő Kft.	45 307,00	45 307,00	0,00	0,00
* 48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13 454 301,00	149 452 145,00	0,00	135 997 844,00
* 481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	12 672 793,00	148 120 125,00	0,00	135 447 332,00
48122	EFOP-2.2.19	12 264 507,00	143 976 039,00	0,00	131 711 532,00
48124	Védőnői támogatás elhatárolása	245 241,00	1 613 939,00	0,00	1 368 698,00
48128	HURO támogatás	160 119,00	2 477 347,00	0,00	2 317 228,00
48129	TÁMOP 6.1.2 ingatlan	2 926,00	52 800,00	0,00	49 874,00
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	781 508,00	1 332 020,00	0,00	550 512,00
* 49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	508 442 204,70	508 442 204,70	0,00	0,00
491	Nyitómérleg számla	508 442 204,70	508 442 204,70	0,00	0,00
	4. számlaosztály	833 597 665,37	1 175 513 500,55	0,00	341 915 835,18
* 51	ANYAGKÖLTSÉGEK	17 796 139,16	2 010 762,17	15 785 376,99	0,00
* 511	Vásárolt anyagok költségei	17 796 139,16	2 010 762,17	15 785 376,99	0,00
51101	Anyagköltség Labor	4 468 866,17	123 490,00	4 345 376,17	0,00
51103	Anyagköltség Szakrendelő	2 847 439,13	1 215 112,00	1 632 327,13	0,00
5111	Energia	140 000,00	0,00	140 000,00	0,00
51111	Villany felhasználás	387 289,00	0,00	387 289,00	0,00
51112	Gáz felhasználás	864 050,00	0,00	864 050,00	0,00
51113	Víz felhasználás	63 574,00	0,00	63 574,00	0,00

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
51114	Termálfűtés	6 442 868,00	0,00	6 442 868,00	0,00
51121	Irodaszer	604 425,00	190 591,42	413 833,58	0,00
51194	Üzemanyag	415 840,00	4 998,00	410 842,00	0,00
51195	Egyéb anyag általános	1 525 089,86	476 570,75	1 048 519,11	0,00
51196	Egyéb anyag gépkocsi	3 750,00	0,00	3 750,00	0,00
51197	EFI anyagköltség	32 948,00	0,00	32 948,00	0,00
* 52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	21 095 874,63	537 020,00	20 558 854,63	0,00
521	Veszélyes hulladék szállítás	179 045,00	0,00	179 045,00	0,00
522	Bérleti díjak	10 690 346,00	0,00	10 690 346,00	0,00
5224	Egyéb bérleti díj	169 022,00	0,00	169 022,00	0,00
* 523	Karbantartási költségek	5 299 775,18	0,00	5 299 775,18	0,00
5231	Karbantartás - Labor	505 440,00	0,00	505 440,00	0,00
5233	Karbantartás - Szakrendelő	1 940 909,00	0,00	1 940 909,00	0,00
5234	Karbantartás - Gépkocsi	107 284,18	0,00	107 284,18	0,00
5235	Szoftver frissítés	94 382,00	0,00	94 382,00	0,00
5236	Szoftver frissítés - Labor	696 090,00	0,00	696 090,00	0,00
5238	Szoftver frissítés - Szakrendelés	1 955 670,00	0,00	1 955 670,00	0,00
526	Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)	640 680,00	112 575,00	528 105,00	0,00
5261	Kiüldetés EFI	85 180,00	10 145,00	75 035,00	0,00
* 527	Számviteli szolgáltatások költségei	2 322 900,00	114 300,00	2 208 600,00	0,00
5271	Könyvelési szolgáltatás költségei	1 980 000,00	0,00	1 980 000,00	0,00
5272	Könyvvizsgálat költségei	342 900,00	114 300,00	228 600,00	0,00
* 529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	1 708 926,45	300 000,00	1 408 926,45	0,00
5291	Posta	29 175,00	0,00	29 175,00	0,00
5292	Telefon	11 430,00	0,00	11 430,00	0,00
5293	Egyéb igénybe vett szolgáltatás	1 573 755,45	300 000,00	1 273 755,45	0,00
529303	E. szolg. EFI	16 000,00	0,00	16 000,00	0,00
5294	Munkavédelem	54 000,00	0,00	54 000,00	0,00
5299	Egyéb szolgáltatás	24 566,00	0,00	24 566,00	0,00
* 53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	2 591 154,00	163 625,00	2 427 529,00	0,00
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	73 888,00	0,00	73 888,00	0,00
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	755 790,00	0,00	755 790,00	0,00
533	Biztosítási díj	1 761 476,00	163 625,00	1 597 851,00	0,00
* 54	BÉRKÖLTSÉGEK	198 041 167,00	30 661 814,00	167 379 353,00	0,00
5411	Bérköltség	73 726 276,00	30 661 814,00	43 064 462,00	0,00
5411011	Bérköltség - EFOP 1.8.19-17 fenntartási időszak	9 281 865,00	0,00	9 281 865,00	0,00
5411014	IV/1349-8/2022/EKF Prevenziós pályázat	21 379 949,00	0,00	21 379 949,00	0,00
541104	Ágazati bérfejlesztés	73 540 214,00	0,00	73 540 214,00	0,00
541108	Területi pótlék	309 600,00	0,00	309 600,00	0,00
5414	Jutalom	2 647 101,00	0,00	2 647 101,00	0,00
5415	Délutáni pótlék	323 373,00	0,00	323 373,00	0,00
5417	Fizetett szabadság	7 709 459,00	0,00	7 709 459,00	0,00
5419	Túlóra	9 123 330,00	0,00	9 123 330,00	0,00
* 55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	4 657 694,00	239 490,00	4 418 204,00	0,00
* 551	Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések	2 523 682,00	0,00	2 523 682,00	0,00
5513	Táppénz hozzájárulás	208 188,00	0,00	208 188,00	0,00
5517	SZÉP Kártya	2 315 494,00	0,00	2 315 494,00	0,00
5523	Utazási költségterítés	924 955,00	239 490,00	685 465,00	0,00
55233	Munkabajárás-EFI	64 380,00	0,00	64 380,00	0,00
5524	Védőital	77 740,00	0,00	77 740,00	0,00
5527	Betegszabadság	1 066 937,00	0,00	1 066 937,00	0,00
* 56	BÉRJÁRULÉKOK	22 594 093,00	3 721 211,00	18 872 882,00	0,00
* 561	Szociális hozzájárulási adó	22 233 249,00	3 721 211,00	18 512 038,00	0,00
5611	Szociális hozzájárulási adó	18 512 038,00	3 721 211,00	14 790 827,00	0,00
5612	Szoc.ho - EFOP 1.8.19	1 206 644,00	0,00	1 206 644,00	0,00
5616	Szoc.ho IV/1349-8/2022/EKF Prevenziós pályázat	2 514 567,00	0,00	2 514 567,00	0,00
565	Természetbeni jutt. Szja	347 324,00	0,00	347 324,00	0,00
569	Egyéb hozzájárulás	13 520,00	0,00	13 520,00	0,00
* 57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	13 103 389,00	0,00	13 103 389,00	0,00
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	13 103 389,00	0,00	13 103 389,00	0,00
5. számlaosztály		279 879 510,79	37 333 922,17	242 545 588,62	0,00
* 81	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	3 428 650,00	0,00	3 428 650,00	0,00
* 815	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 428 650,00	0,00	3 428 650,00	0,00
8151	Közvetített szolgáltatások - Orvosok	2 708 650,00	0,00	2 708 650,00	0,00
8152	Közvetített szolgáltatások - Szakdolgozók	720 000,00	0,00	720 000,00	0,00

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
* 86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	3 864 829,99	3,00	3 864 826,99	0,00
8632	Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	29,00	0,00	29,00	0,00
* 867	Adók, illetékek, hozzájárulások	3 864 795,00	0,00	3 864 795,00	0,00
8671	Költségvetéssel elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	9 660,00	0,00	9 660,00	0,00
8672	Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	3 795 135,00	0,00	3 795 135,00	0,00
8673	Elkülönített alapokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00
* 869	Különféle egyéb ráfordítások	5,99	3,00	2,99	0,00
8699	Különféle egyéb ráfordítások	5,99	3,00	2,99	0,00
8. számlaosztály		7 293 479,99	3,00	7 293 476,99	0,00
* 91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	87 774 800,00	295 842 520,00	0,00	208 067 720,00
* 912	Szakrendelés összesen	87 774 800,00	292 839 035,00	0,00	205 064 235,00
9121	Szakrendelés OEP	87 774 800,00	285 186 300,00	0,00	197 411 500,00
9122	Szakrendelés egyéb bevétel	0,00	7 652 735,00	0,00	7 652 735,00
914	Bérleti díj	0,00	2 820 000,00	0,00	2 820 000,00
916	Anyag továbbszámlázás	0,00	183 485,00	0,00	183 485,00
* 92	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	0,00	903 067,00	0,00	903 067,00
923	Egyéb árbevétel/rezsi ktg. hozj.	0,00	55 196,00	0,00	55 196,00
9261	Egyéb szolgáltatás TOP 5.21.	0,00	116 929,00	0,00	116 929,00
927	Egyéb szolgáltatás árbevétele	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00
929	Gerinctorna bevétele	0,00	130 942,00	0,00	130 942,00
* 96	EGYÉB BEVÉTELEK	52 516 470,00	95 305 943,35	0,00	42 789 473,35
9632	Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
9634	Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás, juttatás	52 515 970,00	52 515 970,00	0,00	0,00
* 967	Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	0,00	42 759 559,00	0,00	42 759 559,00
96711	Támogatott eszköz visszavezetés	0,00	12 672 793,00	0,00	12 672 793,00
96712	PM/137-1/2022 Járvány elleni védekezés támogatása	0,00	6 192 251,00	0,00	6 192 251,00
9674	IV/1349-8/2022/EKF Prevenciók pályázati bevétel elhatárolása	0,00	23 894 515,00	0,00	23 894 515,00
969	Különféle egyéb bevételek	500,00	20 414,35	0,00	19 914,35
* 97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0,00	333 749,00	0,00	333 749,00
974	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0,00	333 749,00	0,00	333 749,00
9. számlaosztály		140 291 270,00	392 385 279,35	0,00	252 094 009,35
Intervallum összesen		2 413 203 094,11	2 413 203 094,11	0,00	0,00
1-4 összesen		1 985 738 833,33	1 983 483 889,59	2 254 943,74	0,00
5-9 összesen		427 464 260,78	429 719 204,52	0,00	2 254 943,74

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A MÓRA-VITÁL NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztem a MÓRA-VITÁL NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT (6782 Mórahalom, Szent László park 3. Cégjegyzékszám: 06-09-013949) („a Társaság”) 2022. június 30-i fordulónapra elkészített közbeeső mérlegének könyvvizsgálatát melyben az eszközök és források egyező végösszege 345.301 E Ft, az adózott eredmény 2.255 E Ft nyereség.

Véleményem szerint a mellékelt közbeeső mérleget minden lényeges szempontból a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a továbbiakban: „számviteli törvény”) összhangban készítették el.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló közbeeső mérleg könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb kérdések: a közbeeső mérleg készítésének alapja és célja, felhasználás korlátozása

A mellékelt közbeeső mérleg kizárólag a tulajdonosok évközi tájékoztatása céljából készült a számviteli törvény 21. §-ának előírásai szerint. A közbeeső mérleghez nem készült kiegészítő melléklet a számviteli törvényben előírt közzétételekkel, ami megfelel a számviteli törvény közbeeső mérlegre vonatkozó előírásainak. Emiatt a közbeeső mérleg áttekintése nem helyettesíti a Társaság 2021 december 31-i éves beszámolójának elolvasását és annak kiegészítő mellékletében bemutatott, és a közbeeső mérleg elkészítése során is alkalmazott, számviteli politika ismeretét. A közbeeső mérleg az előzőleg említett célból készült, de nem abból a célból, hogy a MÓRA-VITÁL NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT 2022 június 30-án fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetét, valamint az ezen időponttal végződő időszakra vonatkozó jövedelmi helyzetét a valós bemutatás követelményének megfelelően bemutassa.

Jelen könyvvizsgálói jelentésem kizárólag a MÓRA-VITÁL NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT tulajdonosának tájékoztatása céljából és részére készült, az más célból, vagy más által nem használható fel.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a közbeeső mérlegért

A vezetés felelős a közbeeső mérlegnek a számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes közbeeső mérleg elkészítése.

A közbeeső mérleg elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló közbeeső mérleg összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló közbenső mérleg könyvvizsgálatáért való felelőssége

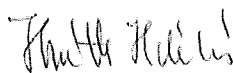
A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy a közbenső mérleg egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott közbenső mérleg alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem a közbenső mérleg akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását. Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló közbenső mérleg összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet vagy minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem a közbenső mérleg átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, valamint értékelem azt is, hogy a közbenső mérlegben teljesül-e az alapul szolgáló ügyleteknek és eseményeknek a számviteli törvényben foglaltak szerinti bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Makó, 2022. augusztus 19.



Horváth Ildikó
Bejegyzett Könyvvizsgáló
6900 Makó, Sírkert u. 51.
Kamarai tagsági szám: 000516

