



Zala Megyei Önkormányzat

ELŐTERJESZTÉS

a Zala Megyei Közgyűlés 2009. június 12-ei ülésére

Tárgy: Az „Új Kanizsa” Kórházért” Alapítvány beszámolója a 2008. évi működéséről és gazdálkodásáról, továbbá a Felügyelő Bizottság tájékoztatója a Közalapítvány működését érintő tapasztalatairól

Az előterjesztést készítette: dr. Kovács József, a kuratórium elnöke

Megtárgyalta: Egészségügyi és Szociális Bizottság
Pénzügyi Bizottság
Jogi és Ügyrendi Bizottság

Törvényességi észrevétel: nincs dr. Kolonics Veronika

Előterjesztő:

Dr. Kovács József sk.
a kuratórium elnöke

BESZÁMOLÁSI KÖTELEZETTSÉG

1. Társasházak beszámoló készítési kötelezettsége

A társasházak számára előírt beszámolási kötelezettség az Egyszerűsített beszámoló, amely a 1715/A nyomtatvány kitöltésével teljesíthető. Saját elhatározásból kettős könyvvitelt vezető a társasház választhatja a számviteli törvény szerinti éves, illetve egyszerűsített éves beszámolót (T. 1710, T. 1711) is.

2. Társadalmi szervezetek, köztestületek (a továbbiakban együtt: társadalmi szervezet) beszámoló készítési kötelezettsége

Ha a társadalmi szervezet, köztestület egyszeres könyvvitelt alkalmaz, illetve nem folytat vállalkozási tevékenységet, akkor bevételi értékhatártól függetlenül Egyszerűsített beszámolót (T. 1715/A) kell készítenie. Ha folytat vállalkozási tevékenységet is, akkor ha az éves összes bevétele - két egymást követő évben, évenként - nem haladja meg az 50 M Ft-ot, szintén Egyszerűsített beszámolót (T. 1715/A) készíthet.

Ha a társadalmi szervezet, kettős könyvvitelt vezet, illetve az éves összes bevétele két egymást követő évben, évenként meghaladja az 50 M Ft-ot, beszámoló készítési kötelezettségét az Egyszerűsített éves beszámoló (T. 1715/C) készítésével kell teljesítenie.

Ha a társadalmi szervezet közhasznú besorolású, akkor a két egymást követő év összes bevételétől függően Közhasznú egyszerűsített beszámolót (T. 1715/B), illetve Közhasznú egyszerűsített éves beszámolót (T. 1715/D) kell készítenie.

A kettős könyvvitelt vezető társadalmi szervezet saját elhatározásából választhatja a számviteli törvény szerinti éves, illetve egyszerűsített éves beszámolót (T. 1710, T. 1711).

Azoknak a társadalmi szervezeteknek, amelyek rendelkeznek közhasznú besorolással és a T. 1710, T. 1711 számú nyomtatvány készítését választották, el kell készíteniük a közhasznú eredménykimutatást is (T. 1715/E).

3. Alapítványok, közalapítványok (a továbbiakban együtt: alapítványok) beszámoló készítési kötelezettsége

Ha az alapítvány egyszeres könyvvitelt alkalmaz, illetve nem folytat vállalkozási tevékenységet, akkor bevételi értékhatártól függetlenül Egyszerűsített beszámolót (T. 1715/A) kell készítenie. Ha folytat vállalkozási tevékenységet is, akkor ha az éves összes bevétele - két egymást követő évben, évenként - nem haladja meg az 50 M Ft-ot szintén Egyszerűsített beszámolót (T. 1715/A) készíthet.

Ha az alapítvány kettős könyvvitelt vezet, illetve az éves összes bevétele két egymást követő évben, évenként meghaladja az 50 M Ft-ot, beszámoló készítési kötelezettségét az Egyszerűsített éves beszámoló (T. 1715/C) készítésével kell teljesítenie.

Ha az alapítvány, közhasznú besorolású, akkor a két egymást követő év bevételétől függően Közhasznú egyszerűsített beszámolót (T. 1715/B), illetve Közhasznú egyszerűsített éves beszámolót (T. 1715/D) kell készítenie.

A kettős könyvvitelt vezető alapítvány saját elhatározásából választhatja a számviteli törvény szerinti éves, illetve egyszerűsített éves beszámolót (T. 1710, T. 1711).

Közalapítvány egyszerűsített, illetve közhasznú egyszerűsített beszámolót nem készíthet.

Azoknak az alapítványoknak, amelyek rendelkeznek közhasznú besorolással és a T. 1710, T. 1711 számú nyomtatvány készítését választották, el kell készíteniük a közhasznú eredménykimutatást is (T. 1715/E).

4. Közhasznú társaságok beszámoló készítési kötelezettsége

Közhasznú társaságoknak a T.1710., illetve a T.1711 számú nyomtatvány kitöltésével kell teljesíteniük beszámoló készítési kötelezettségüket a számviteli törvény vállalkozókra vonatkozó általános előírásai szerint.

Ha a közhasznú társaság rendelkezik közhasznú besorolással, a számviteli törvény szerinti beszámolóval egyidejűleg a T.1715/E közhasznú eredménykimutatást is el kell készítenie.

5. MRP szervezetek beszámoló készítési kötelezettsége

Az egyszeres könyvvitelt vezető MRP szervezetek a T.1715/A beszámolóval teljesítik beszámoló készítési kötelezettségüket. A kettős könyvvitelt vezető MRP szervezetek a T.1715/C beszámolóval teljesítik beszámoló készítési kötelezettségüket. A kettős könyvvitelt vezető MRP szervezetek saját elhatározásból a számviteli törvény éves, illetve egyszerűsített éves beszámoló (T.1710, T.1711) készítésével is eleget tehetnek beszámoló készítési kötelezettségüknek.

„Az Új Kanizsai Kórházért” Alapítvány

Nagykanizsa

Szekeres J. u. 2-8.

8800

Szöveges beszámoló az alapítvány 2008. évi közhasznú tevékenységéről

Az alapítvány Közhasznú szervezetként a bíróságon az Apk. 60.087/1993/10. számon került bejegyzésre.

Célja: Nagykanizsa város és vonzáskörzetéhez tartozó betegellátás színvonalának emelése, közhasznú tevékenysége egészségmegőrzés, gyógyító egészségügyi rehabilitációs feladatok végzése, valamint képességfejlesztés, ismeretterjesztés.

A személyi jövedelemadó 1%-ának közcélú felajánlásából **372.074,- Ft**-ot mondhat magáénak az alapítvány, ami a korábbi évinek a 88,41 %-át teszi ki, ez erősen csökkenő tendenciát mutat.

2008. évi bevétele: **1.365.582,- Ft**, ami a tavalyi támogatások 60,76 %-át jelenti.

Ebben szerepet játszott az alapítvány kuratóriumának személyi összetételének bejegyzése körüli bonyodalom.

Bevétele az alábbiak szerint tevődik össze:

- | | |
|---|---------------------|
| • Jogi személyiségű gazdasági társaságok: | 910.000,- Ft |
| • Kamatbevétel: | 34.721,- Ft |
| • Pénzforgalom nélküli átvezetés: | 420.861,- Ft |

2008. évben kiadásai **2.966.992,- Ft**, amely a közhasznú tevékenység keretében az alábbiak szerint tagolódik:

- **2.134.886,- Ft** összegben a Sebészetre rectoscopia ellátásához műszereket és tartozékokat vásárolt,
- **552.721,- Ft** értékben a traumatológiai műtéthez Fixateur termékeket szerzett be,
- **87.000,- Ft**-ért az újszülött osztályra a a komfortosabb ellátás érdekében székeket vásárolt,
- **160.000,- Ft** összegben a Pszichiátriai osztályra a betegek színvonalasabb ellátása érdekében fényáteresztő függönyöket szerzett be,
- **32.385,- Ft**-ot fizetett az OTP-nek számlavezetési költség címén.

A közhasznú tevékenység kiadásait bérköltség és járulékai, tiszteletdíj kifizetése nem terheli.

Így a 2008. évi bevétel és kiadás egyenlege **-1.601.410,- Ft**, amelyet az előző évek megtakarításából egyenlített ki a közhasznú szervezet a folyamatos működéséhez.

A szervezet vállalkozási tevékenységet nem folytatott.

A közhasznú szervezet az alapító okiratában foglaltaknak megfelelően végezte tevékenységét.

Nagykanizsa, 2009. május 6.

"AZ ÚJ KANIZSAI KÓRHÁZÉRT"
ALAPÍTVÁNY

OTP 11749015-20032685

Adószám: 18951932-1-20

Adi J. J. J.
Kuratórium elnöke

Záradék

A közhasznúsági beszámolót a kuratóriumi tagok egyöntetű szavazatukkal elfogadták. A közhasznú beszámolót, a közhasznú jelentést megtekintésre a kórház hirdető tábláján elhelyezték.

							1	2	9	5	1	9	3	2	1	2	0
--	--	--	--	--	--	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel vagy adószám (csekkszám/számlaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: "Aq 21" International "Nobelszent" Alapítvány

Az egyéb szervezet címe: 2800 Magyarhuta, Brekner József utca

**EGYSZERES KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK
KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE**

2	0	0	2	ÉV
---	---	---	---	----

adatok E FT-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2-4. sorok)	464		2118
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	464.		2118.
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5.	Forgóeszközök (6-9. sorok)	13.618.		11.990.
6.	I. KÉSZLETEK			
7.	II. KÖVETELÉSEK			
8.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	13.618.		11.990.
10.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+5. sor)	14.111		14.115.
11.	C. Saját tőke (12.-16. sorok)	13.148		13.196
12.	I. INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE	150		450
13.	II. TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	12.026		12.529.
14.	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
15.	IV. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL (KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGBŐL)	908.		518.
16.	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL			
17.	D Tartalék			
18.	E. Celtartalékok			
19.	F Kötelezettségek (20.-21. sorok)	668		619
20.	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
21.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	668		619
22.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (11.+17.+18.+19. sor)	14.111.		13.115.

Keltezés: 1909.05.02. 1009050 "AZ ÚJ KANIZSAI KÓRHÁZÉRT"
ALAPÍTVÁNY

T.1715/B.r.sz. - 1 - AB Nyomtatvány

OTP 11749015-20032685
Adószám: 18951932-1-20

Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

Adèle Grief

1 8 9 5 1 9 3 2 1 2 0

Statistikai számjel vagy adószám (csekkzámlaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: "Nagy Lajos Jelenkori Társaság" Alapítvány

Az egyéb szervezet címe: 8800 Nagyháza, Szekeres F. u. 2-8.

EGYSZERES KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYLEVEZETÉSE

2 0 0 8 ÉV

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (I.+II.)	2 247.		1 366.
2.	I. PÉNZÜGYILEG RENDEZETT BEVÉTELEK (1.+2.+3.+4.+5.)	2 247.		1 366.
3.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	2 247.		1 366.
4.	a) alapítótól			
5.	b) központi költségvetéstől			
6.	c) helyi önkormányzattól			
7.	d) társadalombiztosítótól			
8.	e) egyéb	2 247.		1 366.
9.	f) továbbutalási céllal kapott			
10.	2. Pályázati úton elnyert támogatás			
11.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel			
12.	4. Tagdíjból származó bevétel			
13.	5. Egyéb bevétel			
14.	II. PÉNZBEVÉTELT NEM JELENTŐ BEVÉTELEK			
15.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele (1.+2.)			
16.	1. Pénzügyileg rendezett bevételek			
17.	2. Pénzbevételt nem jelentő bevételek			
18.	C. Tényleges pénzbevételek (A/II.+B./1.)	2 247.		1 366.
19.	D. Pénzbevételt nem jelentő bevételek (A/II.+B./2.)			
20.	E. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.)	1 810		2 984
21.	1. Ráfordításként érvényesíthető kiadások	1 244.		232
22.	Ebből: továbbutalt támogatás			
23.	2. Ráfordítást jelentő eszközváltozások			
24.	3. Ráfordítást jelentő elszámolások	96		12
25.	4. Ráfordításként nem érvényesíthető kiadások	500		2 135
26.	F. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.)			
27.	1. Ráfordításként érvényesíthető kiadások			
28.	2. Ráfordítást jelentő eszközváltozások			
29.	3. Ráfordítást jelentő elszámolások			
30.	4. Ráfordításként nem érvényesíthető kiadások			

18951932120

Statistikai számjel vagy adószám (csekkszám) (szám)

Az egyéb szervezet megnevezése: "Az Új Kanizsai Kórházért" Alapítvány

Az egyéb szervezet címe: 8800 Nagykőrös, Szekeres F. ut. 2-8.

EGYSZERES KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYLEVEZETÉSE

2008 ÉV

adatok E FT-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
31.	G. Tárgyévi pénzügyi eredmény (±1.±2.)	503		-1601
32.	1. Közhasznú tevékenység tárgyévi pénzügyi eredménye (A./I.-E./1.-E./4.)	503		-1601
33.	2. Vállalkozási tevékenység tárgyévi pénzügyi eredménye (B./I.-F./1.-F./4.)			
34.	H. Nem pénzben realizált eredmény (±1.±2.)			
35.	1. Közhasznú tevékenység nem pénzben realizált eredménye (A./II.-E./2.-E./3.)			
36.	2. Vállalkozási tevékenység nem pénzben realizált eredménye (B./2.-F./2.-F./3.)			
37.	I. Adózás előtti eredmény (B./1.-F./1.)±H/2			
38.	J. Fizetendő társasági adó			
39.	K. Tárgyévi eredmény	904		518
40.	1. Közhasznú tevékenység tárgyévi eredménye (A./I.+A./II.)-(E./1.+E./2.+E./3.)	904		518
41.	2. Vállalkozási tevékenység tárgyévi eredménye (I.-J.)			
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK				
42.	A. Pénzügyileg rendezett személyi jellegű ráfordítások			
43.	1. Bérköltség			
44.	ebből: - megbízási díjak			
45.	- tiszteletdíjak			
46.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések			
47.	3. Bérjárulékok			
48.	B. Pénzügyileg rendezett anyag jellegű ráfordítások			
49.	C. Értékcsökkenési leírás			18
50.	D. Pénzügyileg rendezett egyéb jellegű ráfordítások			69
51.	E. A szervezet által nyújtott támogatások (pénzügyileg rendezett)			
52.	F. Tárgyévben Apeh által kiutalt 1% összege			372

Keltezés: 2009.05.08.

T.1715/B.r.sz. - w - AB Nyomtatvány

"AZ ÚJ KANIZSAI KÓRHÁZÉRT"
ALAPÍTVÁNY
OTP 11749015-20032685
Adószám: 18951932-1-20

Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

ALAPÍTVÁNY MEGNEVEZÉSE

KIMUTATÁS a kapott támogatásokról

Sorszám	Támogató megnevezése	Támogatott cél	Támogatás (adomány) értéke		Ellérés (%)	Ellérés (Ft)
			előző évi (Ft)	lányévi (Ft)		
1.	Központi költségvetési szerv					
2.	Elkülönített állami pénzalap					
3.	Helyi önkormányzat és szervei					
4.	Kisebbségi települési önkormányzat és szervei					
5.	Települési önkormányzat társulása					
6.	Egészségbiztosítási önkormányzat és szervei					
7.						
8.						
9.						
10.	Magánszemély					
11.	Egyéni vállalkozó					
12.	Jogi személyiségű gazdasági társaság	gyógykezelés	1 212 000.	910 000.	75,39	
13.	Jogi személyiség nélküli szervezet					
14.	Közhasznú szervezet					
15.	Közhasznúként be nem sorolt közalapítvány					
	alapítvány					
	társadalmi szervezet					
	közhasznú társaság					
16.	APEH (1% közcélú adomány)		1 620 261	2 790 076	88,41	
	ÖSSZESEN		1 620 261	1 989 076	75,19	

4. sz. táblázat - Szervezeti Költségvetési Alapvetés

ALAPITVÁNY MEGNEVEZÉSE

KIMUTATÁS a vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról

Megnevezés	Előző évi összeg (Ft)	Tárgyévi összeg (Ft)	Ellérés (%)	Ellérés (Ft)
Tiszteleldíj				
Költségtérítés				
Értékpapír				
Természetbeni juttatás szja mentes				
Természetbeni juttatás szja köteles				
Folyósított kölcsön (előleg)				
Folyósított kölcsön összege				
Fordulónapig visszafizetett összeg				
Fordulónapon fennálló tartozás				
Legkésőbbi visszafizetési határidő				
Fizetendő kamat				
Egyéb juttatások				
Összesen				

"Döntéshozás"

ALAPÍTVÁNY MEGNEVEZÉSE
 ALAPÍTVÁNY MEGNEVEZÉSE

KIMUTATÁS a cél szerinti juttatásokról

Juttatás megnevezése	Előző évi összeg (Ft)	Tárgyévi összeg (Ft)	Változás (%)	Változás (Ft)	Megnevezés
Közhasznú tevékenység keretében nyújtott:					
Adóköteles pénzbeli támogatás					
Adóköteles nem pénzbeli támogatás					
Adómentes pénzbeli támogatás					
Adómentes természetbeli juttatás	1 792. 000	2 934. 607	163,79		
Egyéb cél szerinti, de nem közhasznú tev. keretében nyújtott:					
Pénzbeli támogatás					
Nem pénzbeli támogatás					

Költségvetési támogatás felhasználásáról
(normatív támogatás kivételével)

[illegible]

Jegyzőkönyv

Készült: 2009. május 25-én, Becsehely Móricz Zs. u. 13/a sz. alatt

Jelen vannak: Jelenléti ív szerint

Dr Kovács József az Alapítvány Kuratóriumának Elnöke köszöntötte a megjelenteket, megállapította, hogy a tagok közül 4 tag van jelen, így határozatképesek.

Az elnök ismertette a meghívóban szereplő napirendi pontokat:

1. Az Alapítvány 2008. évi mérlegének és beszámolójának ismertetése, elfogadása
Az írásos anyag minden tag és a Felügyelő Bizottság elnöke részére is kiküldésre került.

2. Egyebek

- az Alapítvány működőképességének fenntartása
- a Kanizsai Dorottya Kórház főigazgatója által megküldött lemondó levelek

1.

További észrevétel, javaslat a tagok részéről nem merült fel, a napirendi pontokat a jelenlévők szavazatukkal egyhangúlag elfogadták.

Dr Kovács József az első napirendi pont kapcsán felkérte Tóthné Csillag Gyöngyi tagot, hogy röviden ismertesse és egészítse ki a 2008. évre vonatkozó beszámolót.

Tóthné Csillag Gyöngyi tájékoztatta a megjelenteket arról, hogy az alapító okirat 2008. áprilisi módosítása után, ténylegesen 2008. II. félévében kezdte meg tevékenységét az új kuratórium. Az augusztusban megtartott kuratórium ülés döntése alapján az alapítvány pénzeszközeiből a Kanizsai Dorottya Kórház részére műszereket vásárolt. Az eszközök egy része, 3 millió forint értékben 2008. évben beszerzésre került. A beszerzett eszközök a közhasznúsági jelentésben részletesen szerepelnek.

A kuratóriumi tagok a 2008. évi közhasznú tevékenységről szóló beszámolót az 1/2009.május 25. számú határozattal, egyhangú szavazatukkal elfogadták

Ezt követően Dr Kovács József ismertette a második napirendben megfogalmazott működéssel kapcsolatos tényeket. Az alapítvány Nagykanizsához kötődik, a működés során felmerülnek olyan költségek (utazási, telefon, posta), melyeket korábban más forrásból oldott meg az alapítvány.

A kuratórium tagok munkájukat tiszteletdíj nélkül, humanitásból, önkéntesen végzik és továbbra sem kívánnak ezen tevékenységükért honoráriumot kérni.

A jelenlevő tagok egyöntetűen határoztak arról, hogy a felmerült és igazolt költségeket a tagok részére megtérítik.

Dr Kovács József elmondta, hogy a jegyzőkönyv egy másolata a Zala Megyei Közgyűlés részére megküldésre kerül.

Az Egyebek napirendi ponton belül az Elnök tájékoztatta a tagokat arról, hogy Ő és Tóthné Csillag Gyöngyi tag is felszólító levelet kapott a prof.dr Bátorfi József főigazgatótól arra vonatkozóan, hogy az alapítványi tagságukról mondjanak le. Az elnök a kórház főigazgatója részére írt levelét tájékoztatásul ismertette.

Gerencsér Tibor tag elmondta, hogy a Zala Megyei Közgyűlés a jelenlegi kuratóriumi tagságot 4 év határozott időre változtatta meg.

A fentiekkel kapcsolatban egyéb hozzászólás, felvetés nem volt, így az elnök az ülést bezárta.

k.m.f.



Dr Kovács József
kuratórium elnöke



Tóthné Csillag Gyöngyi
jegyzőkönyvvezető



Gerencsér Tibor
hitelesítő

Jelenléti is
2009. május 25.

Dr. Kovács József

Gerencsér Tibor

Márton Ferenccs

Tóthné Csilla Gyöngyi

Chorády

Erőss

Hortvári

Horváth

32/2009. (VI.3.) ESZB sz. határozat

Az Egészségügyi és Szociális Bizottság az előterjesztést egyhangúlag elfogadja, közgyűlés elé terjesztését javasolja.

A Jogi és Ügyrendi, valamint a Pénzügyi Bizottság a testületi ülést megelőzően rendkívüli ülésen tárgyalja az előterjesztést.

Határozati javaslat

A Zala Megyei közgyűlés az „Új Kanizsai Kórházért” Alapítvány 2008. évi működéséről, gazdálkodásáról, vagyona felhasználásáról, valamint a Felügyelő Bizottságnak az alapítvány működését érintő tapasztalatairól szóló tájékoztatóját elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Manninger Jenő, a közgyűlés elnöke