

**RÉTSÁG VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**



Tárgyalja: PTB
Képviselő-testület

szavazás módja: nyílt ülés
döntés: minősített többség

ELŐTERJESZTÉS
a képviselő-testület 2010. augusztus 26-i rendes ülésére

**TÁJÉKOZTATÓ A KISTÉRSÉGI JÁRÓBETEG SZAKELLÁTÓ NONPROFIT KFT
KÖZGYŰLÉSÉRŐL, A 2009.ÉVI MÉRLEGBESZÁMOLÓ ELFOGADÁSÁRÓL**

**1. A TÁRGYALANDÓ TÉMAKÖR TÁRGYILAGOS ÉS TÉNYSZERŰ
BEMUTATÁSA**

A képviselő-testület 2010.évi munkaterve szerint a 2010.május 27-i rendes képviselő-testületi ülés napirendjét képezi a Kistérségi Járóbeteg Szakellátó Nonprofit Kft közgyűléséről, valamint a 2009.évi mérlegbeszámoló elfogadásáról szóló tájékoztató. A Kft. 2010.május 20-i ülésének jegyzőkönyve és a mérlegbeszámoló az előterjesztés mellékletét képezik.

**2. ELŐZMÉNYEK, KÜLÖNÖSEN A TÉMÁBAN HOZOTT KORÁBBI TESTÜLETI
DÖNTÉSEK, AZOK VÉGREHAJTÁSA**

3. JOGSZABÁLYI HÁTTÉR

1990.évi LXV.tv. a helyi önkormányzatokról

4. HATÁROZATI JAVASLAT

**RÉTSÁG VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
./2010.(VIII.26.) KT. HATÁROZATA**

Rétság Város Képviselő-testülete a a Kistérségi Járóbeteg Szakellátó Nonprofit Kft közgyűléséről, valamint a 2009.évi mérlegbeszámoló elfogadásáról szóló tájékoztatót (az elhangzott szóbeli kiegészítésekkel) megismerte és elfogadja.

Rétság, 2010.augusztus 18.

Előterjesztő:

Róka János
.....
ügyvezető igazgató

Rétsági Kistérségi
Egészségfejlesztő Központ
Nonprofit Kft.
2051 Rétság, Páróczi u. 20
Adószám: 14269181-0-12

Ellenőrizte:

Fejes Zsolt
Fejes Zsolt
jegyző

Jegyzőkönyv

Készült: 2010. május 20. napján a Rétsági kistérségi Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. székhelyén megtartott taggyűlésről.

Jelen vannak: Balogh Péter ügyvezető

Dr. Katona Ernő alpolgármester (Rétság Városi Önkormányzat Kft-tag)

Tóth János polgármester (Diósjenő Község Önkormányzata részéről)

Koczúrné Halász Judit alpolgármester (Kétdobony Község részéről)

Hajnis Ferenc polgármester (Tolmács Község részéről)

Rompos Dezső, a Felügyelőbizottság elnöke

Dr. Horváthné Balla Erzsébet könyvvizsgáló

Tóth Judit jegyzőkönyvvezető

Dr. Szabó Sándor ügyvéd

Balogh Péter ügyvezető üdvözli a megjelenteket.

A jelenléti ív alapján megállapítja, hogy a taggyűlésen a tagnyilvántartásban megjelölt 9000 szavazatból 8748 szavazat képviselteti magát, a taglétszám több mint 50 %-a képviselve van, tehát a taggyűlés határozatképes.

A taggyűlést megnyitja

Javaslatot tesz a jegyzőkönyvvezető és a jegyzőkönyv-hitelesítő személyére.

Jegyzőkönyvvezetőnek javasolja Tóth Judit Kft- adminisztrátor, jegyzőkönyv-hitelesítőnek pedig Tóth János polgármester megválasztását.

Megkérdezi, hogy van-e valakinek más javaslata.

Egyéb javaslat hiányában szavazásra kéri fel a taggyűlést, majd a szavazás eredménye alapján kihirdeti az

1./2010. számú taggyűlési határozatot:

A taggyűlés a jegyzőkönyv vezetésére Tóth Judit Kft- adminisztrátort, jegyzőkönyv-hitelesítőnek pedig Tóth János polgármestert egyhangúlag megválasztotta.

Balogh Péter ügyvezető javaslatot tesz a taggyűlés napirendjére.

A napirendet a meghívóban foglaltakkal egyezően javasolja elfogadni.

Napirend:

1./ A 2009. évi egyszerűsített mérlegbeszámoló ismertetése, elfogadása.

2./ Az ügyvezető beszámolója a 2009. évi gazdálkodásról.

Az Egészségfejlesztő Központ megvalósításának helyzete.

Megkérdezi, hogy van-e valakinek más javaslata.

Egyéb javaslat hiányában szavazásra kéri fel a taggyűlést, majd a szavazás eredménye alapján kihirdeti a

2./2010. számú taggyűlési határozatot:

A taggyűlés a napirendet a meghívóban foglaltakkal egyezően, egyhangúlag elfogadta.

Az 1. napirendi pont keretében az ügyvezető ismerteti a Nonprofit Kft. 2009. évi üzleti évről készített egyszerűsített éves beszámolót, az eredménykimutatást és a mérleg kiegészítő mellékletét.

Az ügyvezető az ismertetett iratokat a jegyzőkönyv mellékleteként csatolja.

A mérleg főösszege: 414.958eFt.

A társaság 2009. évi adózás előtti eredménye: 394eFt.

Az ügyvezető felkéri dr. Horváthné Balla Erzsébet könyvvizsgálót független könyvvizsgálói jelentése ismertetésére.

A jelentés egy példánya a jegyzőkönyv melléklete.

A jelentés lényege: a könyvvizsgáló elvégezte a Rétsági kistérségi Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. 2009. évi egyszerűsített beszámolójának könyvvizsgálatát.

A könyvvizsgálat során a Nonprofit Kft. egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgálta. Ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szerzett arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Az éves beszámoló a Nonprofit Kft. 2009. december 31. napján fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad, a könyvvizsgálói záradékot korlátozás nélkül kiadja.

A könyvvizsgáló ugyanakkor felhívja a taggyűlés figyelmét arra, hogy a 2009. évi gazdálkodás során a saját tőke összege a jegyzett tőke értéke alá csökkent, vagyis megkezdődött a törzstőke felélése. Ennek oka valószínűleg az Önkormányzat támogatásának elégtelensége.

Az ügyvezető hozzászólásra kéri fel a taggyűlést.

Rompos Dezső, a Felügyelőbizottság elnöke tájékoztatja a taggyűlést, hogy a bizottság megállapítása szerint a Kft. vezetése törvényesen gazdálkodik, a pályázati pénzek elszámolása törvényes és jogszerű, a projekt megvalósítása rendben halad. A Kft. működési költségeit Rétság Város Önkormányzata biztosítja, de a források szűkösek. A jövőt illetően át kell gondolni, a Kft. anyagi függetlenségének lehetőségét.

Dr. Horváthné Balla Erzsébet könyvvizsgáló kérdésre válaszolva elmondja, hogy a passzív időbeli elhatárolások mérlegsoron feltüntetett 5MFt kamat a Kft. ügyvezetése által lekötött 299MFt takarékbetét kamata, amely nem növeli a projekt megvalósítására fordítható összeget, mert annyival csökken a támogatás összege.

További hozzászólás hiányában az ügyvezető szavazásra kéri fel a taggyűlést, majd a szavazás eredménye alapján kihirdeti a

13./2010. számú taggyűlési határozatot:

A taggyűlés a Rétsági kistérségi Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. 2009. évi egyszerűsített beszámolóját a jegyzőkönyv mellékleteként csatolt tartalommal, egyhangúlag elfogadja.

A mérleg főösszege: 414.958.000.-Ft.

A társaság adózás előtti eredménye: 394.000.-Ft.

A taggyűlés a dr. Horváthné Balla Erzsébet könyvvizsgáló által készített független könyvvizsgálói jelentést tudomásul veszi.

A 2. napirendi pont keretében Balogh Péter ügyvezető tájékoztatja a taggyűlést a Nonprofit Kft. 2009. évi gazdálkodásáról és általános tájékoztatást ad az Egészségfejlesztő Központ megvalósításának helyzetéről.

A tájékoztatás lényege, hogy az épület kivitelezése a szerződésnek megfelelő ütemben halad, a jelenlegi készültség mintegy 85 %-os.

Újabb fizetési ütem vált esedékké, melynek lehívása a STRAPI-tól megtörtént. A fizetés 2010. május 30-ig esedékes, ha késedelmet szenved, késedelmi pótlékra számíthatunk.

Jelenleg az épület befejezési munkái folynak, a szerkezet áll, a homlokzaton készül a szigetelés. Ha a kivitelező így halad, nem lesz probléma a befejezési határidő tartásával.

(2010. július 2.)

Az eszközbeszerzések is megindultak, a nagy értékű eszközök beszerzése közös ajánlatkérés keretében történik, részletesen ismerteti ennek folyamatát és előnyeit.

Tájékoztatást ad a bútorbeszerzések helyzetéről, valamint a humán erőforrás biztosításáról.

Utóbbi un. fejezet cégen keresztül történik. Tájékoztatja a taggyűlést a pályázat módjáról, a vezetőkre vonatkozó kiírás jogszabályi feltételeiről.

Rompos Dezső, a Felügyelőbizottság elnöke egyetért a tervezett intézkedésekkel és sürgeti a pályázati hirdetések mielőbbi megjelentetését.

Dr. Szabó Sándor ügyvéd jelzi, hogy a legutóbbi szerződéstervezetek sem tartalmazzák a közbeszerzési eljárásra vonatkozó utalást, holott ennek hiánya miatt kellett módosítani valamennyi korábbi szerződést.

Ismerteti azt a jogszabályi háttérrel, amelynek alapján kötelező az intézményvezető és helyettesei /orvosigazgató, ápolási igazgató és gazdasági igazgató/ alkalmazása ügyében a pályázat kiírása.

Elképzelhető olyan megoldás is, hogy a jelenlegi ügyvezető mellett egy másik ügyvezetői státuszt létesítsünk, akinek a feladata a személyi kérdések kezelése. A jogszabályok tanulmányozása alapján az a szakmai álláspontja, hogy nem ezt a megoldást kell választani, hanem a jelenlegi ügyvezető nevezzen ki egy eseti bizottságot a személyi kérdések kezelésére, a benyújtott pályázatok véleményezésére és a végső szót az alkalmazás vonatkozásában az ügyvezető mondja ki.

Elsődlegesen az intézményvezető személyét javasolja kiválasztani, akinek meg kell adni a lehetőséget annak eldöntésére, hogy kivel akar dolgozni.

E körben élénk vita bontakozott ki, melynek során Rompos Dezső, Balogh Péter, dr. Katona Ernő és dr. Szabó Sándor nyilvánított véleményét.


További hozzászólás hiányában az ügyvezető szavazásra kéri fel a taggyűlést, majd a szavazás eredménye alapján kihirdeti a

.../2010. számú taggyűlési határozatot:


A taggyűlés egyhangúlag elfogadja az ügyvezető tájékoztatását a Nonprofit Kft. 2009. évi gazdálkodásáról.

A taggyűlés kötelezi az ügyvezetőt az intézményvezető és helyettesei /orvosigazgató, ápolási igazgató és gazdasági igazgató/ alkalmaztatása ügyében a jogszabályi feltételeknek megfelelő pályázati hirdetmény megjelentetésére.

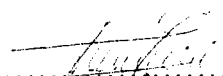
Egyéb kérdés, észrevétel hiányában az ügyvezető a taggyűlést berekesztette.



Balogh Péter
ügyvezető




Tóth Judit
jegyzőkönyvvezető



Tóth János
jegyzőkönyv-hitelesítő

Ellenjegyzem:
2010.05.20.



DR. SZABÓ SÁNDOR
igazgató
Cím: ...
Tel.: ...
E-mail: ...
Munkatársak: ...

**Rétsági kistérségi Egészségfejlesztő
Központ Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.**
2651 Rétság, Rákóczi út 20.

Jelenléti Ív

Készült: 2010.május 20. napján 10.00.-órákor megtartott taggyűlésen.

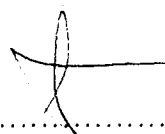
Helye: Rétság Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal földszinti tanácskozóterme.

Jelen vannak:

	Név	Aláírás
1./ Rétság Város Önkormányzata	Dr. Katona Péter	[Handwritten Signature]
2./ Alsópetény Község Önkormányzata		
3./ Bánk Község Önkormányzata		
4./ Diósjenő Község Önkormányzata	TÓTH BÉLA	[Handwritten Signature]
5./ Felsőpetény Község Önkormányzata		
6./ Horpács Község Önkormányzata		
7./ Borsosberény Község Önkormányzata		
8./ Kétfodony Község Önkormányzata	KOLLÁR HILÁSZ ENDRÉ	[Handwritten Signature]
9./ Kiscset Község Önkormányzata		
10./ Legénd Község Önkormányzata		
11./ Nagyoroszi Község Önkormányzata		
12./ Nötincs Község Önkormányzata		
13./ Ősagárd Község Önkormányzata		
14./ Pusztaberki Község Önkormányzata		
15./ Szendehely Község Önkormányzata		
16./ Sente Község Önkormányzata		
17./ Tereske Község Önkormányzata		

18./ Tolmács Község Önkormányzata

LÁSZLÓ FODOR



19./ Dr.Horváthné Balla Erzsébet

ERZSÉBET BALLA



20./ Dr.Szabó Sándor

SÁNDOR SZABÓ



21./ Fodor László

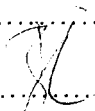
LÁSZLÓ FODOR

22./ Dr.Katona Ernő

ERNŐ KATONA

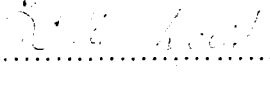
23./ Rompos Dezső

DEZSŐ ROMPOS



24./ Balogh Péter

PÉTER BALOGH



25./ Tóth Judit

JUDIT TÓTH

26./ Bulejné Jánosné

JANOSNÉ BULEJ

Statisztikai számjel: 14459191-8621-599-12

Cégjegyzék száma: 12 - 09 - 005825

Vállalkozás megnevezése: Rétsági Kistérségi Eü.Nonprofit Kft.

Vállalkozás címe: 2651 Rétság, Rákóczi 20

Egyszerűsített éves beszámoló

2009

üzleti évről

Beszámolási időszak kezdete:2009. január 1

Beszámolási időszak vége:2009. december 31

Keltezés: Rétság, 2010. május 10

**Rétsági Kistérségi
Egészségfejlesztő Központ
Nonprofit Kft.**
2651 Rétság, Rákóczi u. 20.
Adószám: 14459191-2-12

Vállalkozás vezetője

Statisztikai számjel: 14459191-8621-599-12

Egyszerűsített mérleg

Cégjegyzék száma: 12 - 09 - 005825

Beszámolási időszak: 2009.01.01. - 2009.12.31. (év/hó/nap)
 adatok eFt-ban

Rétsági Kistérségi Eü.Nonprofit Kft.

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	111 817		192 039
I.	Immateriális javak			
II.	Tárgyi eszközök	111 817		192 039
III.	Befektett pénzügyi eszközök			
B	FORGÓESZKÖZÖK	911		173 780
I.	Készletek			
II.	Követelések	22		79
III.	Értékpapírok			
IV.	Pénzeszközök	889		173 701
C.	Aktív időbeli elhatárolások	1 056		49 139
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	113 784		414 958
D.	SAJÁT TŐKE	87 197		88 926
I.	Jegyzett tőke	90 000		90 000
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-1 335		
III.	Tőketartalék			
IV.	Eredménytartalék			-1 468
V.	Lekötött tartalék			
VI.	Értékelési tartalék			
VII.	Mérleg szerinti eredmény	-1 468		394
E.	CÉLTARTALÉKOK			
F.	KÖTELEZETTSÉGEK	26 069		320 643
I.	Hátrasorolt kötelezettségek			
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	26 069		320 643
G.	Passzív időbeli elhatárolások	518		5 389
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	113 784		414 958

Rétsági kistérségi
 Egészségfejlesztő Központ
 Nonprofit Kft.
 2651 Rétság, Páköczy u. 20.
 Adószám: 14459191-2-12



Keltezés: Rétság

2010. május 10.

Aláírás

Statisztikai számjel: 14459191-8621-599-12

Egyszerűsített eredménykimutatás (Összköltség)

Cégjegyzék száma: 12 - 09 - 005825

Beszámolási időszak: 2009.01.01. - 2009.12.31. (év/hó/nap)
 adatok eFt-ban

Rétsági Kistérségi Eü. Nonprofit Kft.

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Térnyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	1 056		54 134
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	685		45 937
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1 844		7 556
VI.	Értékcsökkenési leírás			4
VII.	Egyéb ráfordítások			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.#II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-1 473		637
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	5		9
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			252
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	5		-243
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (#A.#B.)	-1 468		394
X.	Rendkívüli bevételek			
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)			
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (#C.#D.)	-1 468		394
XII.	Adófizetési kötelezettség			
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (#E-XII.)	-1 468		394
22.	Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (#F.+22.-23.)	-1 468		394

Rétsági kistérségi
 Egészségfejlesztő Központ
 Nonprofit Kft.
 Rétság, Rákóczi u. 20
 Adószám: 14459191-2-12

Keltezés: Budapest

2010. május 10.

Aláírás

Időintervallum: 200900-200913

2010.05.10 13:51:03

Főkönyvi szám intervallum: 0-9999999999

A program regisztrált felhasználója: BAR-BU KFT.

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
0. számlaosztály		0,00	0,00	0,00	
* 12	Ingatlanok és kapcs. vagyoni é	87 330 000,00	0,00	87 330 000,00	
* 122	Telkek, telkesítés	87 330 000,00	0,00	87 330 000,00	
1221	Telkek	87 330 000,00	0,00	87 330 000,00	
* 16	Beruházások, felújítások	129 625 238,00	24 916 200,00	104 709 038,00	
* 161	Befejezetlen beruházások	129 625 238,00	24 916 200,00	104 709 038,00	
1611	Beruházások készpénzért	24 486 600,00	24 486 600,00	0,00	
1612	Beruházások szállítóval szembe	105 138 638,00	429 600,00	104 709 038,00	
1. számlaosztály		216 955 238,00	24 916 200,00	192 039 038,00	
2. számlaosztály		0,00	0,00	0,00	
331	Követ. egyéb részes. visz. l. váll	1 335 000,00	1 335 000,00	0,00	
3529	adott előlegek	456 574,00	416 574,00	40 000,00	
* 368	Különféle egyéb követelések, e	129 220,00	90 000,00	39 220,00	
3687	Érkezési utalvány	90 000,00	90 000,00	0,00	
3688	Ki nem emelt egyéb követelések	39 220,00	0,00	39 220,00	
* 381	Pénztár	2 119 775,00	1 998 757,00	121 018,00	
3811	Pénztár-számla	1 621 020,00	1 537 282,00	83 738,00	
3813	pr.-Pénztár-számla 2.	498 755,00	461 475,00	37 280,00	
* 384	Elszámolási betétszámlák	316 154 111,00	142 574 555,00	173 579 556,00	
3841	pr. bank elszámolási betétszla	311 231 837,00	140 568 591,00	170 663 246,00	
3842	2. bank elszámolási betétszla	4 922 274,00	2 005 964,00	2 916 310,00	
* 389	Átvezetési számla	1 926 600,00	1 926 600,00	0,00	
3891	Pénztár és betétszla közötti á	1 926 600,00	1 926 600,00	0,00	
* 39	Aktiv időbeli elhatárolások	50 195 672,00	1 055 977,00	49 139 695,00	
* 391	Bevételek aktiv időbeli elhatá	50 195 672,00	1 055 977,00	49 139 695,00	
3913	Árbev., egyéb kamat, egyéb bev. e	50 195 672,00	1 055 977,00	49 139 695,00	
3. számlaosztály		372 316 952,00	149 397 463,00	222 919 489,00	
* 41	Saját tőke	2 936 484,00	91 468 242,00		88 531 758,00
411	Jegyzett tőke	0,00	90 000 000,00		90 000 000,00
* 413	Eredménytartalék	1 468 242,00	0,00	1 468 242,00	
4131	Eredménytartalék	1 468 242,00	0,00	1 468 242,00	
419	Mérleg szerinti eredmény	1 468 242,00	1 468 242,00	0,00	
453	kapott előlegek	0,00	299 965 000,00		299 965 000,00
* 454	Szállítók	125 944 059,00	131 070 293,00		5 126 234,00
4541	Belföldi anyag- és áruszállító	125 944 059,00	131 070 293,00		5 126 234,00

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
* 455	Beruházási szállítók	4 721 760,00	4 721 760,00	0,00	
4551	Belföldi beruházási szállítók	4 721 760,00	4 721 760,00	0,00	
* 46	Rövid lejáratú kötelez. (adók)	2 539 470,00	17 686 435,00		15 146 965,00
* 462	Személyi jövedelemadó elszámol	2 174 096,00	2 330 122,00		156 026,00
4621	Szja munkáltatói	2 174 096,00	2 330 122,00		156 026,00
* 463	Ktgvét. befizet. kötelezettség	42 869,00	318 012,00		275 143,00
46301	Egészségügyi hozzájárulás	0,00	1 950,00		1 950,00
46305	Munkaadói járulék	15 130,00	121 816,00		106 686,00
46306	Munkavállalói járulék	7 565,00	78 072,00		70 507,00
46307	magánszem. különadó	20 174,00	116 174,00		96 000,00
* 464	Ktgvét. befiz. kötelez. teljes	300 122,00	42 869,00	257 253,00	
46401	Egészségügyi járulás befizeté	1 950,00	0,00	1 950,00	
46405	Munkaadói járulék befizetése	114 245,00	15 130,00	99 115,00	
46406	Munkavállalói járulék befizeté	71 927,00	7 565,00	64 362,00	
46416	Külön fel nem sorolt bef.köt t	112 000,00	20 174,00	91 826,00	
466	Előzetesen felszámított áfa	22 383,00	0,00	22 383,00	
467	Fizetendő ált. forg. adó	0,00	14 995 432,00		14 995 432,00
* 47	Rövid lejáratú kötelezetts. 3.	8 643 847,00	9 049 177,00		405 330,00
* 471	Jövedelemelszámolási számla	5 847 431,00	6 066 397,00		218 966,00
4711	Keresetelszámolási számla	5 847 431,00	6 066 397,00		218 966,00
* 473	Társadalombiztosítási kötelezet	2 549 240,00	2 729 296,00		180 056,00
4731	Apeh egészségbíz. alapot terhe	518 446,00	551 731,00		33 285,00
4732	Apeh nyugdíjbizt. alapot terh	1 838 794,00	1 969 564,00		130 770,00
4734	Magánnyugdíjpénztár elsz.	192 000,00	208 001,00		16 001,00
* 474	Ekülonított alapokkal k.befiz	87 176,00	93 484,00		6 308,00
4742	Szakképzési hozzájárulás	87 176,00	93 484,00		6 308,00
* 476	Rövid lej. egyéb köt. mváll/tag	160 000,00	160 000,00	0,00	
4762	Röv.lej. egyéb köt. tagokkal sz	160 000,00	160 000,00	0,00	
* 48	Passzív időbeli elhatárolások	518 000,00	5 906 981,00		5 388 981,00
* 481	Bevételek passzív időbeli elha	0,00	5 388 981,00		5 388 981,00
4811	Befolyt, elszámolt bevét. elhat	0,00	5 388 981,00		5 388 981,00
* 482	Költségek, ráford. passzív idő	518 000,00	518 000,00	0,00	
4821	Fordulónap elő.idősz. terh.ktge	518 000,00	518 000,00	0,00	
* 49	Évi mérlegszámlák	116 609 671,00	116 609 671,00	0,00	
491	Nyitómérleg számla	116 609 671,00	116 609 671,00	0,00	

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
* 455	Beruházási szállítók	4 721 760,00	4 721 760,00	0,00	
4551	Belföldi beruházási szállítók	4 721 760,00	4 721 760,00	0,00	
* 46	Rövid lejáratú kötelez. (adók)	2 539 470,00	17 686 435,00		15 146 965,00
* 462	Személyi jövedelemadó elszámol	2 174 096,00	2 330 122,00		156 026,00
4621	Szja munkáltatói	2 174 096,00	2 330 122,00		156 026,00
* 463	Ktgvet. befizet. kötelezettség	42 869,00	318 012,00		275 143,00
46301	Egészségügyi hozzájárulás	0,00	1 950,00		1 950,00
46305	Munkaadói járulék	15 130,00	121 816,00		106 686,00
46306	Munkavállalói járulék	7 565,00	78 072,00		70 507,00
46307	magánszem.különadó	20 174,00	116 174,00		96 000,00
* 464	Ktgvet. befiz. kötelez. teljes	300 122,00	42 869,00	257 253,00	
46401	Egészségügyi járulás befizeté	1 950,00	0,00	1 950,00	
46405	Munkaadói járulék befizetése	114 245,00	15 130,00	99 115,00	
46406	Munkavállalói járulék befizeté	71 927,00	7 565,00	64 362,00	
46416	Külön fel nem sorolt bef.köt t	112 000,00	20 174,00	91 826,00	
466	Előzetesen felszámított áfa	22 383,00	0,00	22 383,00	
467	Fizetendő ált. forg. adó	0,00	14 995 432,00		14 995 432,00
* 47	Rövid lejáratú kötelezetts. 3.	8 643 847,00	9 049 177,00		405 330,00
* 471	Jövedelemelszámolási számla	5 847 431,00	6 066 397,00		218 966,00
4711	Keresetelszámolási számla	5 847 431,00	6 066 397,00		218 966,00
* 473	Társadalombiztosítási kötelezet	2 549 240,00	2 729 296,00		180 056,00
4731	Apeh egészségbízít alapot terhe	518 446,00	551 731,00		33 285,00
4732	Apeh nyugdíjbízít. alapot terh	1 838 794,00	1 969 564,00		130 770,00
4734	Magánnyugdíjpénztár elsz.	192 000,00	208 001,00		16 001,00
* 474	Elkülönített alapokkal k.befiz	87 176,00	93 484,00		6 308,00
4742	Szakképzési hozzájárulás	87 176,00	93 484,00		6 308,00
* 476	Rövid lej. egyéb köt. mváll/tag	160 000,00	160 000,00	0,00	
4762	Röv.lej. egyéb köt. tagokkal sz	160 000,00	160 000,00	0,00	
* 48	Passzív időbeli elhatárolások	518 000,00	5 906 981,00		5 388 981,00
* 481	Bevételek passzív időbeli elha	0,00	5 388 981,00		5 388 981,00
4811	Befolyt, elszámolt bevét. elhat	0,00	5 388 981,00		5 388 981,00
* 482	Költségek, ráford. passzív idő	518 000,00	518 000,00	0,00	
4821	Fordulónap elő.idősz. terh.ktge	518 000,00	518 000,00	0,00	
* 49	Évi mérlegszámlák	116 609 671,00	116 609 671,00	0,00	
491	Nyitómérleg számla	116 609 671,00	116 609 671,00	0,00	

Rétsági Kist.Éü.Fejl.Közp.

Részletes főkönyvi kivonat

3. oldal

Időintervallum: 200900-200913

2010.05.10 13:51:03

Főkönyvi szám intervallum: 0-9999999999

A program regisztrált felhasználója: BAR-BU KFT.

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
4. számlaosztály		261 913 291,00	676 477 559,00		414 564 268,00
* 51		106 715,00	1 200,00	105 515,00	
* 511	Vásárolt anyagok költségei	98 840,00	1 200,00	97 640,00	
5113	Nyomtatvány irodaszer	1 485,00	1 200,00	285,00	
* 5119	pr-irodai költs.	97 355,00	0,00	97 355,00	
51191	nyomtatványok	43 995,00	0,00	43 995,00	
51192	pr-irodai f.eszk.	53 360,00	0,00	53 360,00	
513	Egyéb anyagköltség	7 875,00	0,00	7 875,00	
* 52	Igénybe vett szolgáltatások kö	46 307 322,00	515 894,00	45 791 428,00	
* 524	Posta, telefon, fax, internet	7 430,00	0,00	7 430,00	
5241	Posta, fax kts.	7 430,00	0,00	7 430,00	
* 526	Igénybe vett szolg.	227 747,00	0,00	227 747,00	
52621	pr.men-utazási költségtér.	227 747,00	0,00	227 747,00	
* 527	Könyvviteli, szakértői, jogi s	727 500,00	0,00	727 500,00	
5271	Könyvelési díj	727 500,00	0,00	727 500,00	
* 529	Egyéb igénybe vett szolg.	45 344 645,00	515 894,00	44 828 751,00	
* 5292	ig.szolg-projektmenedzsm.	33 882 354,00	0,00	33 882 354,00	
52921	project m.-EMESZ zrt.	33 882 354,00	0,00	33 882 354,00	
52961	project-jogi tan.	1 320 000,00	0,00	1 320 000,00	
52971	project-közbesz.tanácsa.	4 571 174,00	0,00	4 571 174,00	
52972	project.-könyvvizs.díj	2 125 000,00	500 000,00	1 625 000,00	
52974	pr-nyilv.biztosítása	2 657 737,00	0,00	2 657 737,00	
52975	project-postaköltség	29 714,00	1 230,00	28 484,00	
52977	proj.-telekommunikációs szolg.	744 002,00	0,00	744 002,00	
52999	pr-posta	14 664,00	14 664,00	0,00	
* 53	Egyéb szolgáltatások költségei	291 436,00	0,00	291 436,00	
* 531	Hatósági, igazgatási szolg. díj	39 000,00	0,00	39 000,00	
53111	illeték	18 000,00	0,00	18 000,00	
5312	illeték-nem elsz.	18 000,00	0,00	18 000,00	
5313		3 000,00	0,00	3 000,00	
* 532	Pénzügyi, befektetési szolg. díj	252 436,00	0,00	252 436,00	
5321	pr.-bankköltség	252 436,00	0,00	252 436,00	
* 54	bér	5 504 826,00	0,00	5 504 826,00	
* 541	Béreköltség	5 504 826,00	0,00	5 504 826,00	
5411	bér	2 865 119,00	0,00	2 865 119,00	

Rétsági Kist.Éü.Fejl.Közp.

Részletes főkönyvi kivonat

3. oldal

Időintervallum: 200900-200913

2010.05.10 13:51:03

Főkönyvi szám intervallum: 0-9999999999

A program regisztrált felhasználója: BAR-BU KFT.

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
4. számlaosztály		261 913 291,00	676 477 559,00		414 564 268,00
* 51		106 715,00	1 200,00	105 515,00	
* 511	Vásárolt anyagok költségei	98 840,00	1 200,00	97 640,00	
5113	Nyomtatvány irodaszer	1 485,00	1 200,00	285,00	
* 5119	pr-irodai költs.	97 355,00	0,00	97 355,00	
51191	nyomtatványok	43 995,00	0,00	43 995,00	
51192	pr-irodai f.eszk.	53 360,00	0,00	53 360,00	
513	Egyéb anyagköltség	7 875,00	0,00	7 875,00	
* 52	Igénybe vett szolgáltatások kö	46 307 322,00	515 894,00	45 791 428,00	
* 524	Posta, telefon, fax, internet	7 430,00	0,00	7 430,00	
5241	Posta, fax kts.	7 430,00	0,00	7 430,00	
* 526	Igénybe vett szolg.	227 747,00	0,00	227 747,00	
52621	pr.men-utazási költségtér.	227 747,00	0,00	227 747,00	
* 527	Könyvviteli, szakértői, jogi s	727 500,00	0,00	727 500,00	
5271	Könyvelési díj	727 500,00	0,00	727 500,00	
* 529	Egyéb igénybe vett szolg.	45 344 645,00	515 894,00	44 828 751,00	
* 5292	ig.szolg-projektmenedzsm.	33 882 354,00	0,00	33 882 354,00	
52921	project m.-EMESZ zrt.	33 882 354,00	0,00	33 882 354,00	
52961	project-jogi tan.	1 320 000,00	0,00	1 320 000,00	
52971	project-közbesz.tanácsa.	4 571 174,00	0,00	4 571 174,00	
52972	project.-könyvvizs.díj	2 125 000,00	500 000,00	1 625 000,00	
52974	pr-nyilv.biztosítása	2 657 737,00	0,00	2 657 737,00	
52975	project-postaköltség	29 714,00	1 230,00	28 484,00	
52977	proj.-telekommunikációs szolg.	744 002,00	0,00	744 002,00	
52999	pr-posta	14 664,00	14 664,00	0,00	
* 53	Egyéb szolgáltatások költségei	291 436,00	0,00	291 436,00	
* 531	Hatósági, igazgatási szolg. díj	39 000,00	0,00	39 000,00	
53111	illeték	18 000,00	0,00	18 000,00	
5312	illeték-nem elsz.	18 000,00	0,00	18 000,00	
5313		3 000,00	0,00	3 000,00	
* 532	Pénzügyi, befektetési szolg. díj	252 436,00	0,00	252 436,00	
5321	pr.-bankköltség	252 436,00	0,00	252 436,00	
* 54	bér	5 504 826,00	0,00	5 504 826,00	
* 541	Béreköltség	5 504 826,00	0,00	5 504 826,00	
5411	bér	2 865 119,00	0,00	2 865 119,00	

Időintervallum: 200900-200913

2010.05.10 13:51:03

Főkönyvi szám intervallum: 0-9999999999

A program regisztrált felhasználója: BAR-BU KFT.

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
54121	pr.men - bérköltsége	2 400 007,00	0,00	2 400 007,00	
541212	pr.-monitoring megb.	239 700,00	0,00	239 700,00	
* 55	szemjell kif.	366 393,00	18 000,00	348 393,00	
551	project men-szemjellegű kif.	90 000,00	18 000,00	72 000,00	
* 5514	Munkába járással kts.térítés	276 393,00	0,00	276 393,00	
55141	Saját gk. kts.térítés	276 393,00	0,00	276 393,00	
* 56		1 739 008,00	36 000,00	1 703 008,00	
* 561	Nyugdíjbiztosítási és egészség	1 516 702,00	0,00	1 516 702,00	
56111	nyba	666 623,00	0,00	666 623,00	
561121	pr.men -nyba	576 000,00	0,00	576 000,00	
561122	pr.-monitoring-nyba	51 774,00	0,00	51 774,00	
561211	eba	117 640,00	0,00	117 640,00	
561221	pr.men-eba	94 260,00	0,00	94 260,00	
561222	pr.-monitoring-eba	10 405,00	0,00	10 405,00	
* 562	Egészségügyi hozzájárulás	1 950,00	0,00	1 950,00	
5621	eho	1 950,00	0,00	1 950,00	
* 563	Munkaadói járulék	106 686,00	0,00	106 686,00	
5631	munkaadói	51 846,00	0,00	51 846,00	
56321	pr.-munkaadói jár.	54 840,00	0,00	54 840,00	
* 564	Szakképzési hozzájárulás	113 670,00	36 000,00	77 670,00	
5641	project-szakképz	36 000,00	0,00	36 000,00	
5642	szakképz.hj.	77 670,00	36 000,00	41 670,00	
* 57	Értéksökkenési leírás	4 200,00	0,00	4 200,00	
572	Haszn.vételkor azonnal elsz.éc	4 200,00	0,00	4 200,00	
5. számlaosztály		54 319 900,00	571 094,00	53 748 806,00	
8. számlaosztály		0,00	0,00	0,00	
* 96	Egyéb bevételek	1 055 977,00	55 189 695,00		54 133 718,00
961	Önkormányzati bevétel	0,00	6 050 000,00		6 050 000,00
* 963	Mérlegkészítésig pü.rendezett,	1 055 977,00	49 139 695,00		48 083 718,00
9634	Ktgek.ráf.ellentételezésére ka	1 055 977,00	49 139 695,00		48 083 718,00
* 97	Pénzügyi műveletek bevételei	5 388 981,00	5 398 328,00		9 347,00
* 974	Egyéb kapott kamatok és kamatj	5 388 981,00	5 398 328,00		9 347,00
* 9741	Forgóe között kölcs.kamata	5 388 981,00	5 398 328,00		9 347,00
97411	Kapcs.v.kölcsön.váltó kamata	5 388 981,00	5 398 328,00		9 347,00
9. számlaosztály		6 444 958,00	60 588 023,00		54 143 065,00

A kigyűjtés alapja: K2009ARC.DB K2009FOT.DB

Rétsági Kist.Éü.Fejl.Közp.

Részletes főkönyvi kivonat

Program: Infotéka Kontir

Időintervallum: 200900-200913

2010.05.10 13:51:03

5. oldal

Főkönyvi szám intervallum: 0-9999999999

A program regisztrált felhasználója: BAR-BU KFT.

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
Intervallum		911 950 339,00	911 950 339,00	0,00	

Lista vége

Kiegészítő melléklet

ÁLTALÁNOS ÖSSZEFOGLALÁS

A kiegészítő melléklet a Rétsági Kistérségi Eü.Nonprofit Kft. 2009. 01.01 -től 2009. december 31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült.

Jogszabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a többször módosított 2000. évi C. törvény a számvitelről, valamint az érvényben levő adótörvények szolgáltak.

A vállalkozás 2008.09.10-án kezdte meg a tevékenységét.

A cégbírósági bejegyzés száma: 12 - 09 - 005825

A cég székhelye: 2651 Rétság Rákóczi u.20.

A vállalkozás telephelye(i):

Adószáma: 14459191 - 2 - 12

A társaság jegyzett tőkéje: 90 000 ezer Ft

A vállalkozás tulajdonosa(i): Rétság Város Önkormányzat

2651.Rétság Rákóczi u.20.

Alsópetény Község Önkormányzata

2617.Alsópetény Petőfi u.24.

Bánk Község Önkormányzata

2653.Bánk Hősök tere 11.

Borosberény Község Önkormányzata

2644.Borsosberény Petőfi u.155.

Diósjenő Községi Önkormányzat

2643.Diósjenő Szabadság u.31

Felsőpetény Község Önkormányzat

2611.Felsőpetény Szabadság u.1.

Horpács Községi Önkormányzata

2658.Horpács Kossuth L.u.12.

Kétfodony Községi Önkormányzata

2655.Kétfodony Madách u.37.

Kisecset Községi Önkormányzat

2655. Kisecset Kossuth L.u.4

Legénd Községi Önkormányzat

2619 Legénd Dózsa Gy.u.75.

Nagyoroszi Községi Önkormányzat

2645.Nagyoroszi Felszabadulás út 1.

Nőtincs Község Önkormányzat

2610.Nőtincs Szabadság u.50.

Ósagárd Községi Önkormányzat

2616.Ósagárd Rákóczi u.93.

Pusztaberki Község Önkormányzata

2658.Pusztaberki Kossuth L.u.19.

Szendehegy Község Önkormányzata

2640.Szendehegy Petőfi u.2.

Szente Község Önkormányzat

2655.Szente Kossuth L.u.1.

Tereske Község Önkormányzata

2652.Tereske Kossuth L.u.94.

Tolmács Község Önkormányzata

2657. Tolmács Sport u.1.

A tulajdonosok által jegyzett tőke aránya: 96.6 % - 3.4%

A vállalkozás fő tevékenysége(i): épület építési projekt szervezése.

A beszámolási kötelezettség és a könyvvezetés

A Rétsági Kistérségi Eü.Nonprofit Kft.2009-es év gazdálkodásáról éves beszámolót állított össze a számviteli törvényben rögzített elveknek megfelelően. Az éves beszámoló mérlegből, eredmény kimutatásból, kiegészítő mellékletből áll. A vállalkozás kettős könyvvitelt vezet, az eredmény kimutatást összköltség eljárással állítja össze, a készleteiről folyamatos mennyiségi és értékbeni nyilvántartást nem vezet, beszerzéseit költségként számolja el.

A Általános jellegű kiegészítések:

Értékelési elvek: immateriális javak, tárgyi eszközök nettó értékben kerülnek a mérlegbe. Az értékcsökkenési leírás elszámolására társasági adótörvény szerinti lineáris leírási kulcsokat alkalmazza. A 100 e.Ft. egyedi beszerzési értéket meg nem haladó eszközöket a használatba vételkor egy összegben számolta el.

B. Speciális jellegű kiegészítések

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések: Mérleg főösszege:	414958 eFt
Tárgyi eszközök-beruházások:	192039 eFt.
Követelések:	79 eFt
Pénzeszközök:	173701 eFt
Aktív időbeli elhatárolások:	49139 eFt
Jegyzett tőke:	90000 e Ft.
Mérleg szerinti eredmény:	394 eFt
Röv.lej.kötelezettség:	320643 eFt
Passzív időbeli elhat:	5389 eFt

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Egyéb bevétele:	54134 eFt
Anyagjellegű ráfordítás:	45937eFt
Személyi jell.ráf. :	7556 eFt
Értékcsökkenési leírás:	4 eFt
P.ü-i műveletek bevételei:	9 eFt.
P-üi műveleteke ráf.:	252 eFt.

Társaság adózás előtti eredménye: 394 e Ft.

Tájékoztató jellegű kiegészítések.

A társaság eredménykimutatása és mérlege összevontan tartalmazza a Nonprofit Kft és az Uniós támogatásból megvalósuló Járóbeteg ellátó Központ építés adatait.

Az elkülönítést a munkaszámok kidolgozása biztosítja, mely a kiegészítő mellékletben megtalálható.

A társaság a bankszámlán levő összeg után kapott kamatot elvezette a 4821 bevételek passzív időbeli elhatárolás számlára.

A kapott előleget a 453. Kapott előleg számlán tartja nyilván.

A tervezett és tényleges költségek összehasonlítását az.1.sz. és 2.sz.táblázat tartalmazza.

1.sz.táblázat

Költség-csoport	Előirányzott költs.	Felhasznált2008-ban	Felhasznált2009-ben	maradvány
nyomtatványok	630000		97355	532645
Pr.utazási költs.	660050		227747	432303
EMESZ ZRT	64628500		33882354	30746146
Jogi tan.	2280000		1320000	960000
Közbeszerzési tan.	6300000		4571174	1728826
Könyvvizsg.	3000000	500000	1625000	875000
Nyilvánosság bizt.	9204000		2657737	6546263
posta	420000		28484	391516
telekommunikáció	2520000		744002	1775998
Pr.men.bér és jár.	5829450	673305	3161107	1995038
Monitoring és jár.	2214450		301879	1912571
Sze.jell-étk.hj.	132000	18000	72000	42000
Bankszla vezetés	210000		18000	192000
	98028450	1191305	48706839	48130306

2.sz.táblázat

Megnevezés	Előirányzott klts.	2008-ban felhasznált.	2009.felhasznált	maradvány
telek	87330000	87330000	-	-
épület	397115175	24486600	104709038	267919537
Összes ing.fejl.	484445175	111816600	104709038	267919537

A vállalkozás valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről készített értékelés.

A vállalkozás rendelkezik a folytatáshoz szükséges pénzügyi eszközökkel.



**Retsági kistérségi
Egészségfejlesztő Központ
Nonprofit Kft.**
2651 Retság, Rákóczi u. 20
Adószám: 14459191-2-12

Rétsági Kist.Éü.Fejl.Közp.

Munkaszámos főkönyvi kivonat

1. oldal

Időintervallum: 0000-1331

Részletes munkaszámos

Főkönyvi számok: 5-5999999999

2010.05.10 14:14:12

Munkaszámok : 1-36

A program regisztrált felhasználója: BAR-BU KFT.

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T egyenleg	K egyenleg
* 51		98 555,00	1 200,00	97 355,00	
* 511	Vásárolt anyagok költségei	98 555,00	1 200,00	97 355,00	
5113	Nyomtatvány irodaszer	1 200,00	1 200,00	0,00	
- 22	pr-nyomtatv.	1 200,00	1 200,00	0,00	
* 5119	pr-irodai költs.	97 355,00	0,00	97 355,00	
51191	nyomtatványok	43 995,00	0,00	43 995,00	
- 22	pr-nyomtatv.	43 995,00	0,00	43 995,00	
51192	pr-irodai f.eszk.	53 360,00	0,00	53 360,00	
- 22	pr-nyomtatv.	53 360,00	0,00	53 360,00	
* 52	Igénybe vett szolgáltatások kö	45 556 498,00	500 000,00	45 056 498,00	
* 526	Igénybe vett szolg.	227 747,00	0,00	227 747,00	
52621	pr.men-utazási költségtér.	227 747,00	0,00	227 747,00	
- 28	pr.-utazási költségtér.	227 747,00	0,00	227 747,00	
* 529	Egyéb igénybe vett szolg.	45 328 751,00	500 000,00	44 828 751,00	
* 5292	ig.szolg-projektmenedzsm.	33 882 354,00	0,00	33 882 354,00	
52921	project m.-EMESZ zrt.	33 882 354,00	0,00	33 882 354,00	
- 29	pr.-EMESZ zrt.	33 882 354,00	0,00	33 882 354,00	
52961	project-jogi tan.	1 320 000,00	0,00	1 320 000,00	
- 26	pr.-jogi tan.	1 320 000,00	0,00	1 320 000,00	
52971	project-közbesz.tanácsa.	4 571 174,00	0,00	4 571 174,00	
- 24	pr.-közbesz.	4 571 174,00	0,00	4 571 174,00	
52972	project.-könyvvizs.díj	2 125 000,00	500 000,00	1 625 000,00	
- 27	pr.-könyvvizsg.	2 125 000,00	500 000,00	1 625 000,00	
52974	pr-nyilv.biztosítása	2 657 737,00	0,00	2 657 737,00	
- 20	pr.-nyilvánosság bizt.	2 657 737,00	0,00	2 657 737,00	
52975	project-postaköltség	15 050,00	0,00	15 050,00	
- 21	pr.-posta	15 050,00	0,00	15 050,00	
52977	proj.-telekommunikációs szolg.	744 002,00	0,00	744 002,00	
- 31	pr.-telekommunikáció	744 002,00	0,00	744 002,00	
52999	pr-posta	13 434,00	0,00	13 434,00	
- 21	pr.-posta	13 434,00	0,00	13 434,00	
* 53	Egyéb szolgáltatások költségei	18 000,00	0,00	18 000,00	
* 532	Pénzügyi, befektetési szolg. d	18 000,00	0,00	18 000,00	
5321	pr.-bankköltség	18 000,00	0,00	18 000,00	
- 36	pr.számlavezetési díj	18 000,00	0,00	18 000,00	

Rétsági Kist.Eü.Fejl.Közp.

Munkaszámos főkönyvi kivonat

2. oldal

Időintervallum: 0000-1331

Részletes munkaszámos

Főkönyvi számok: 5-5999999999

2010.05.10 14:14:12

Munkaszámok : 1-36

A program regisztrált felhasználója: BAR-BU KFT.

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T egyenleg	K egyenleg
* 54	bér	2 639 707,00	0,00	2 639 707,00	
* 541	Bérköltség	2 639 707,00	0,00	2 639 707,00	
54121	pr.men - bérköltsége	2 400 007,00	0,00	2 400 007,00	
- 10	pr-bér	2 400 007,00	0,00	2 400 007,00	
541212	pr.-monitoring megb.	239 700,00	0,00	239 700,00	
- 33	pt.-monitoring	239 700,00	0,00	239 700,00	
* 55	szemjell kif.	90 000,00	18 000,00	72 000,00	
551	project men-szemjellegű kif.	90 000,00	18 000,00	72 000,00	
- 25	pr.-étk.jegy	90 000,00	18 000,00	72 000,00	
* 56		859 279,00	36 000,00	823 279,00	
* 561	Nyugdíjbiztosítási és egészség	732 439,00	0,00	732 439,00	
561121	pr.men -nyba	576 000,00	0,00	576 000,00	
- 13	pr-nyba	576 000,00	0,00	576 000,00	
561122	pr.-monitoring-nyba	51 774,00	0,00	51 774,00	
- 33	pt.-monitoring	51 774,00	0,00	51 774,00	
561221	pr.men-eba	94 260,00	0,00	94 260,00	
- 14	pr-eba	94 260,00	0,00	94 260,00	
561222	pr.-monitoring-eba	10 405,00	0,00	10 405,00	
- 33	pt.-monitoring	10 405,00	0,00	10 405,00	
* 563	Munkaadói járulék	54 840,00	0,00	54 840,00	
56321	pr.-munkaadói jár.	54 840,00	0,00	54 840,00	
- 12	pr-munkaadói j.	54 840,00	0,00	54 840,00	
* 564	Szakképzési hozzájárulás	72 000,00	36 000,00	36 000,00	
5641	project-szakképz	36 000,00	0,00	36 000,00	
- 15	pr-szakképzési hj	36 000,00	0,00	36 000,00	
5642	szakképz.hj.	36 000,00	36 000,00	0,00	
- 15	pr-szakképzési hj	36 000,00	36 000,00	0,00	
		49 262 039,00	555 200,00		

Lista vége