

**Adószám:** 19148133-1-11  
**Törvényszék:** 11 Tatabányai Törvényszék  
**Ügyszám:** 1200 Pk 60095 /1991  
**Nyilvántartási szám:** 11/01/01-131

---

**Dorogi Kommunális Közalapítvány**

2510 Dorog, Bécsi út 79-81.

**Kiegészítő melléklet**  
**2022.**

**Fordulónap:** 2022. december 31.

**Beszámolási időszak:** 2022. január 01. - 2022. december 31.

Dorog, 2023. április 06.



P.h.

A gazdálkodó  
képviselője

[EsBo program]

## **1. A gazdálkodó bemutatása**

### **1.1. Alakulás, célok, küldetés**

A Dorogi Kommunális Közalapítvány 1991. évben alakult, meghatározott cél elérésére. A létrehozás célja: környezet-, egészségügy-, és természetvédelem.

### **1.2. Kiegészítések a bemutatáshoz**

A Dorogi Kommunális Közalapítvány jogállása közhasznú szervezet.

Közhasznú tevékenysége, céljai megvalósításában 5 fő kuratóriumi tag és 3 fő felügyelő bizottsági tag társadalmi munkában működik közre.

## **2. A számviteli politika alkalmazása**

### **2.1. Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme**

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

### **2.2. Beszámoló választott formája és típusa**

A Dorogi Kommunális Közalapítvány a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

### **2.3. Jelentős összegű hibák értelmezése**

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 M Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

### **2.4. Pénzkezelési szabályok**

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

### **2.5. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk**

A Dorogi Kommunális Közalapítvány közhasznú szervezet.

#### **Közhasznú szervezet tevékenységei és programjai**

2022. évi tevékenységek:

- Dorogi Szent Borbála Szakkórház és Szakrendelő támogatása

#### **Közhasznú szervezet kapott támogatásainak felhasználása**

A támogatási program keretében kapott támogatások végleges jelleggel felhasznált összegeit mutatják be támogatásonként az alábbi táblázatok:

Támogatási program elnevezése:	Dorogi Szent Borbála Szakkórház és Szakrendelő támogatása	
--------------------------------	---	--

Támogató megnevezése:	Richter Gedeon Nyrt.	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés	
	önkormányzati költségvetés	
	nemzetközi forrás	
	más gazdálkodó	X
Támogatás időtartama:	2022.év	
Támogatás összege (1000HUF)		7 000 000
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	6 970 000
	-tárgyévben felhasznált összeg:	6 970 000
	-tárgyévben folyósított összeg:	7 000 000
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	
	Dologi:	6 970 000
	Felhalmozási:	
	Összesen:	6 970 000

### Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása

- felújítás támogatása

<b>Támogatási program elnevezése:</b>	<b>Dorogi Szent Borbála Szakkórház és Szakrendelő támogatása</b>	
Támogató megnevezése:	Dorog Város Önkormányzata	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés	
	önkormányzati költségvetés	X
	nemzetközi forrás	
	más gazdálkodó	
Támogatás időtartama:	2022.év	
Támogatás összege (1000HUF)		1 256 532
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	1 256 532
	-tárgyévben felhasznált összeg:	1 256 532
	-tárgyévben folyósított összeg:	1 256 532
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	
	Dologi:	1 256 532
	Felhalmozási:	
	Összesen:	1 256 532

### Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása

- felújítás támogatása

<b>Támogatási program elnevezése:</b>	<b>Működési támogatás</b>	
Támogató megnevezése:	Dorog Város Önkormányzata	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés	
	önkormányzati költségvetés	X
	nemzetközi forrás	
	más gazdálkodó	
Támogatás időtartama:	2018.-	
Támogatás összege (1000HUF)		555 000
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	555 000
	-tárgyévben felhasznált összeg:	
	-tárgyévben folyósított összeg:	
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	
	Dologi:	555 000
	Felhalmozási:	0
	Összesen:	555 000

### Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása

-működési költségek finanszírozása

## 3. Elemzések

### 3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
1. Értékesítés nettó árbevétele		0	0	0,00
2. Aktivált saját teljesítmények értéke		0	0	0,00
3. Egyéb bevételek		1 930	8 796	355,75
4. Pénzügyi műveletek bevételei		6	6	0,00
5. Anyagjellegű ráfordítások		1 929	8 443	337,69
6. Személyi jellegű ráfordítások		0	0	0,00
7. Értékesítési leírás		0	0	0,00
8. Egyéb ráfordítások		0	338	100,00
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai		0	0	0,00
<b>B. Összes ráfordítás</b>		<b>1 929</b>	<b>8 781</b>	<b>355,21</b>
<b>C. Adózás előtti eredmény</b>		<b>7</b>	<b>21</b>	<b>200,00</b>
10. Adófizetési kötelezettség		0	0	0,00
<b>D. Tárgyévi eredmény</b>		<b>7</b>	<b>21</b>	<b>200,00</b>

### 3.2. Mérlegkételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Immateriális javak	0,00	0,00
Tárgyi eszközök	0,00	0,00
Befektetett pénzügyi eszközök	0,00	0,00
<b>Forgóeszközök</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
Készletek	0,00	0,00
Követelések	1,79	0,00
Értékpapírok	0,00	0,00
Pénzeszközök	98,21	100,00
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
<b>Saját tőke</b>	<b>52,39</b>	<b>98,71</b>
Jegyzett tőke	2,11	3,98
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0,00	0,00
Tőketartalék	0,00	0,00
Eredménytartalék	50,24	94,52
Lekötött tartalék	0,00	0,00
Értékelési tartalék	0,00	0,00
Adózott eredmény	0,04	0,21
<b>Céltartalékok</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Kötelezettségek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Hátrasorolt kötelezettségek	0,00	0,00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0,00	0,00
Rövid lejáratú kötelezettségek	0,00	0,00
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>47,61</b>	<b>1,29</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

### 3.3. Vagyoni helyzet

A saját tőke az előző évhez képest 21 Eft értékkel, 0,2 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A Dorogi Kommunális Közalapítvány saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 52,4 %, a tárgyévben 98,7 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

### 3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 8 506 Eft értékkel, 45,8 %-kal csökkent.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 100 %, a tárgyévben 100 % volt.

### 3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 1 936 E Ft, a tárgyévben 8 802 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 6 866 E Ft értékkel, 354,6 %-kal növekedett.

## 4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

### 4.1. Előző évek módosítása

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

### 4.2. Forgóeszközök

#### Pénzeszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő pénzeszközök közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Pénzeszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
2. Bankbetétek	10 051

### 4.3. Passzív időbeli elhatárolások

#### Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A passzív időbeli elhatárolások között az alábbi tételek szerepelnek:

- 2018-ban elhatárolt pályázati támogatás fennmaradó része: 100 E Ft
- Richter Gedeon Nyrt.-től kapott támogatás fel nem használt része: 30 E Ft

## 5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

### 5.1. Előző évek módosítása

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

### 5.2. Bevételek

#### Bevételek alakulása

A Dorogi Kommunális Közalapítvány bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

#### Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	0	0,0	0	0,0
Aktivált saját teljesítményérték	0	0,0	0	0,0
Egyéb bevételek	1 930	99,7	8 796	99,9

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Pénzügyi műveletek bevételei	6	0,3	6	0,1
<b>Bevételek összesen</b>	<b>1 936</b>	<b>100,0</b>	<b>8 802</b>	<b>100,0</b>

### Egyéb bevételek jelentős tételei

Az egyéb bevételekben a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
Richter Gedeon Nyrt. támogatás	6 970
Dorog Önkormányzat támogatás	1 812
kamat	14

Az önkormányzati támogatás a korábbi évekről megmaradt 4812., 4813 főkönyvi számokról történt átvezetés eredménye.

### Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

A pénzügyi műveletek bevételeiben a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	6

## 5.3. Ráfordítások

### Ráfordítások alakulása

A Dorogi Kommunális Közalapítvány ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

#### Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	1 929	100,0	8 443	96,2
Személyi jellegű ráfordítások	0	0,0	0	0,0
Értécsökkenési leírás	0	0,0	0	0,0
Egyéb ráfordítások	0	0,0	338	3,8
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0,0	0	0,0
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>1 929</b>	<b>100,0</b>	<b>8 781</b>	<b>100,0</b>

### Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

Az anyagjellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	8 406
07. Egyéb szolgáltatások értéke	37

### **Egyéb ráfordítások jelentős tételei**

Az egyéb ráfordítások között szerepel 338 EFt elengedett követelés, mely 2 fő korábbi lakossági gázkölcsönének összege, melyet 2014-től nem sikerült behajtani.

A közalapítvány 3/2022.(XII.01.) számú határozatában döntött ezen tartozások elengedéséről.

### **5.4. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó egyéb kiegészítések**

A közalapítvány 2022.évi eredménye 21 EFt, melyet közhasznú tevékenységének finanszírozására fog felhasználni.

## **6. Tájékoztató adatok**

### **6.1. Könyvvizsgáló által felszámított díjak**

A közalapítvány könyvvizsgálatát H.O.M..Audit Kft. ügyvezető igazgatója, Hegedűs Miklós bejegyzett könyvvizsgáló végzi (MKVK sz.:004959) díjtanul.

### **6.2. A beszámolót készítette:**

Kenyeres Anett, a Lidok Kft. ügyvezetője, mérlegképes könyvelő ( regisztrációs szám: 199846).

### **6.3. Létszámadatok**

A Dorogi Kommunális Közalapítvány a tárgyévben munkavállalót nem foglalkoztatott.

### **6.4. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok**

A közalapítvány 2023.03.02.-től kényszer végelszámolás alatt áll.