

2	4	6	5	1	6	4	8	9	0	0	4	5	7	2	1	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	5	-	0	9	-	0	8	0	9	5	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

ÉRKEZETT: 2018. 05. 11.

IKT.SZ.: 8-3 / 2018

IRÁTTÁRI  
TÉTELSZÁM: VI. 56.  
U. X.ÜGYINTÉZŐ  
NEVE: Burcogány Dilla

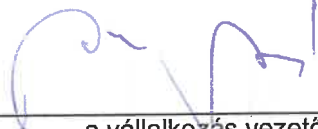
A vállalkozás megnevezése: **Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft**  
A vállalkozás címe: **4700 Mátészalka, Kölcsey utca 2.**  
A vállalkozás telefonszáma: **06-44-310010**

## Egyszerűsített éves beszámoló

### Általános üzleti évet záró

**2017**  
üzleti évről

Mátészalka, 2018.05.07



---

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft  
4700 Mátészalka, Kölcsey u. 2.  
Adószám: 24651648-2-15  
Cégjegyzékszám: 15-09-080953  
Bankszámlaszám: 11744041-20026673

Vállalkozás neve: **Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft**

Statisztikai számjel:

Cégjegyzékszám: 15-09-080953

A mérleg fordulónapja: 2017.12.31

**A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL  
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA**

## **Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat - 2017**

### **Eszközök (aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	776 160	0	754 900
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	776 160	0	754 900
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5	<b>B. FORGÓESZKÖZÖK</b>	8 633	0	10 294
6	I. KÉSZLETEK	0	0	0
7	II. KÖVETELÉSEK	101	0	424
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	8 532	0	9 870
10	<b>C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	323	0	1 376
11	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	785 116	0	766 571

Mátészalka, 2018.05.07

Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft  
4700 Mátészalka, Kölcsey u. 2.  
Adószám: 24651648-2-15  
Cégjegyzékszám: 15-09-080953  
Bankszámlaszám: **PH**041-20026673

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft**

**A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL  
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA**

Statisztikai számjel:

Cégjegyzékszám: 15-09-080953

A mérleg fordulónapja: 2017.12.31

## **Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat - 2017**

### **Források (passzívák)**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	<b>D. SAJÁT TŐKE</b>	<b>2 887</b>	<b>0</b>	<b>2 959</b>
13	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	<b>3 000</b>	<b>0</b>	<b>3 000</b>
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
15	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	- 113	0	- 113
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
18	<b>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	0	0	71
20	<b>E. CÉLTARTALÉKOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	<b>F. KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>778 014</b>	<b>0</b>	<b>756 528</b>
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	774 839	0	754 842
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3 176	0	1 687
25	<b>G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>4 214</b>	<b>0</b>	<b>7 084</b>
26	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)</b>	<b>785 116</b>	<b>0</b>	<b>766 571</b>

Mátészalka, 2018.05.07

Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft.  
4700 Mátészalka, Kölcsey u. 2.  
Adószám: 24651648-2-15  
Cégjegyzékszám: 15-09-080953  
Bankszámlaszám: 117401-20026673

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft**

Statisztikai számjel:

Cégjegyzékszám: 15-09-080953

A mérleg fordulónapja: 2017.12.31

**Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A"**  
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	20 149	0	20 186
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	80 296	0	83 171
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	37 762	0	34 934
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	33 761	0	40 818
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	24 221	0	22 933
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	4 701	0	4 594
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-1	0	78
9	VIII PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	1	0	0
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0	0
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	1	0	0
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	0	0	78
13	X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	0	7
14	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	0	0	71

Mátészalka, 2018.05.07

Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft  
4700 Mátészalka, Kölcsey u. 2.  
Adószám: 24651648-2-15  
Cégjegyzékszám: **RS-15**-09-080953  
Bankszámlaszám: 11744041-20026673

a vállalkozás vezetője (képviselője)

**Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft.**  
**4700 Mátészalka, Kölcsey utca 2.**

**Cégjegyzékszám: 15-09-080953**  
**KSH-szám: 24651648-9004-572-15**

## **Kiegészítő melléklet**

**A 2017. évi**

**Egyszerűsített éves beszámolóhoz**

**Beszámolási időszak kezdete: 2017. január 1.**

**Beszámolási időszak vége: 2017. december 31.**

**Mátészalka, 2018. május 7.**

## Kiegészítő melléklet a 2017. évi Egyszerűsített éves beszámolóhoz

### A. ÁLTALÁNOS ÖSSZEFOGLALÁS

A kiegészítő melléklet a Mátészalkai Kulturális Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2017. január 1-től 2017. 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 lévő adótörvények szolgáltak.

A Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft. tevékenységét 2013. június 27-én kezdte meg.

A cégbírósági bejegyzés száma: **15-09-080953**

A cég székhelye: 4700 Mátészalka, Kölcsey utca 2.

Adószáma: 24651648-2-15

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 3.000 ezer Ft.

A társaság tulajdonosa 100%-ban Mátészalka Város Önkormányzata.

A társaság főtevékenysége: **9004'08** Művészeti létesítmények működtetése. (Közhasznú főtevékenység)

A cég képviselőjére jogosult személy: Buzogány Béla ügyvezető igazgató

A vállalkozás 2013. június 27.-től könyvvizsgálatra kötelezett.

A megbízott könyvvizsgáló cég neve: Bereg-Audit Könyvvizsgáló és Adószakértő Kft.

Székhelye: 4800 Vásárosnamény, Dózsa György út 30.

Kamarai nyilvántartási száma: **001170**

Az eljáró könyvvizsgáló neve, címe: Dr. Szűcs Zoltánné, 4800 Vásárosnamény, Dózsa György út 30.

Eljáró könyvvizsgáló nyilvántartási száma: **004763**

A könyvvizsgáló részére az üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásért, adótanácsadói szolgáltatásért, és egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásért díj kifizetése nem történt.

**Beszámolási kötelezettség és könyvvezetés:**

A Mátészalkai Kulturális Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság a 2017. év gazdálkodásáról **Egyszerűsített éves beszámolót** állított össze, a számviteli törvényben rögzített elveknek megfelelően.

**Az egyszerűsített éves beszámoló tartalma:**

- Mérleg
- Eredménykimutatás
- Kiegészítő melléklet

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata. A külső szolgáltató neve, elérhetősége: Szalka-Víz Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft., 4700 Mátészalka, Kisfaludy u. 8.

A vállalkozás könyvvézetése a kettős könyvvézetés rendszerében, az eredmény összeállítása összköltség eljárással történik. A vállalkozás készletnyilvántartást nem vezet, a beszerzett anyagokat azonnal felhasználja és beszerzési költségként számolja el.

A mérleg készítés pénzneme: Forint.

A mérlegkészítés időpontja: 2018.02.28.

## **B. SZÁMVITELI POLITIKA MEGHATÁROZÓ ELEMEI**

### **1.00./ Beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer és fogalmak**

#### **1.01./ Szabályrendszer főbb jellemzői:**

A társaság a számviteli törvény előírásai szerint Egyszerűsített éves beszámolót készít.

A Mérleget a számviteli törvény 1. sz melléklet "A" változata szerint készíti.

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg.

Mérlegkészítés időpontja 2017. évről: 2018.02.28.

A mérleg választott típusa: „A”

A Mérleg fordulónapja: 2017.12.31.

Üzleti év: 2017.

A beszámoló készítéséért felelős személy neve, címe: Bogár Péter, 4700 Mátészalka, Nádor tér 5. 2/5.

Regisztrációs száma: **138427**

Feladatát a társaság által megbízott vállalkozásnál, munkaviszonyban látja el.

A társaság számviteli politikájában teljes egészében igazodik a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben rögzített szabályokhoz. Könyveit ennek és a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elveknek megfelelően vezeti. A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja, hogy a társaság beszámolója reális képet mutasson a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetéről, mely alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.

A társaság a könyveit a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe foglalja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.



A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki.

A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követeléseikről és a szállítói tartozásokról.

A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

A társaságnál az év folyamán jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt.

#### **1.02./ Jelentős összegű hiba:**

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.

#### **1.03./ Nem jelentős összegű hiba:**

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba előzőek szerinti értékhatárát.

#### **1.04./ Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások:**

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak tekintjük azokat a tételeket, amelyek értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 50 %-át és értékük meghaladja a 30 millió forintot.

### **1.05./ Jelentős tételek:**

Jelentős tételeknek tekintjük: Azokat a tételeket, amelyek értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 50 %-át és értékük meghaladja a 30 millió forintot.

### **1.06./ Évenként elszámolandó értékcsökkenés kezelése:**

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenés tervezésekor a társaság az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmaz.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágoknál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke; az immateriális jószág, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, azaz használhatatlan.

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, meghatározott terven felüli értékcsökkenését a kivezetés időpontjában kell elszámolni. Nem számolható el tervszerinti-, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel. A tárgyi eszköz a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik. Az immateriális javakat, a tárgyi eszközöket, a beruházások közül a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után ki kell vezetni.

A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést, a mérleg fordulónapjával az eszközök állományból történő kivezetése esetén, meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el tervszerinti illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

**1.07./ 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási értékű eszközök kezelése:**

100 ezer forint alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül.

**1.08./ Társaság vásárolt készleteinek értékelése:**

A társaság nem tart nyilván vásárolt készleteket, a vásárolt anyagokat rögtön felhasználja és az áfát levonva anyagköltséggént elszámolja.

**1.09./ Saját termelésű készletek értékelése:**

A vállalkozásnak nincsenek saját termelésű készletei.

**2.00./ További kiegészítések**

**2.01./ Előző üzleti évtől eltérő eljárásból eredő, eredményt befolyásoló eltérések indoklása:**

Társaságunknál nem volt eredményt befolyásoló eltérés a számviteli elszámolásokban.

**2.02./ Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások:**

A társaságnál a számviteli politikában meghatározott nagyságú tételek a tárgyévben fordultak elő, ezt a költségoldal a vagyonkezelés által elszámolt értékcsökkenések összege, a bevételi oldal az elengedett kötelezettségek összege eredményezi.

**2.03./ Számviteli politikában rögzített jelentős tételek összege és azok tartalma:**

A társaságnál a számviteli politikában meghatározott nagyságú tételek a tárgyévben nem fordultak elő.

**2.04./ Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, az eszközök és a források állományára gyakorolt hatása:**

A tárgyévben nem volt az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

**2.05./ Vezető tisztségviselőknek, az igazgatóságnak, a felügyelő bizottság tagjainak folyósított előlegek és kölcsönök összege, a nevükben vállalt garanciák csoportonként összevontan, a kamat, a lényeges egyéb feltételek, a visszafizetett összegek és a visszafizetés feltételei:**

A társaság a vezető tisztségviselők részére nem folyósított előleget és kölcsönt, a nevükben nem vállalt garanciális kötelezettséget.

**2.06./ Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek mérlegsoranként, ha azok lényegesek nem a szokásos piaci feltételek között valósultak meg:**

A Társaságnak nincsenek kapcsolt vállalkozásai.

**2.07./ Kapcsolt vállalkozásokkal összefüggő kölcsönök, követelések, kötelezettségek mérlegsoranként anya, illetve leányvállalattal szemben:**

A Társaságnak nincsenek kapcsolt vállalkozásai.

**2.08./ Kötelezettségek, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint 5 év:**

A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

**2.09./ Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek (feltüntetve a biztosítékok fajtáját, formáját):**

A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

**2.10./ Visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok:**

Társaságunk nem rendelkezik saját üzletrésszel.

**2.11./ Valós értéken történő értékelés bemutatása:**

Társaságunk nem alkalmaz valós értékelést.

**2.12./ Értékhelyesbítés, értékelési tartalék alkalmazása esetén az értékelés elveinek, módszereinek, valamint az értékelési adatok számszerű bemutatása:**

Társaságunk az értékhelyesbítés lehetőségével nem él.

**2.13./ Tárgyévben foglalkoztatott főállású, szellemi foglalkozású munkavállalók átlagos statisztikai létszáma:**

7,5 fő.

**2.14./ Tárgyévben foglalkoztatott főállású, fizikai foglalkozású: munkavállalók átlagos statisztikai létszáma:**

4fő

**2.15./ Tárgyévben foglalkoztatott nyugdíjas munkavállalók átlagos statisztikai létszáma:**

0,4 fő

**2.16./ Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma összesen:**  
11,9 fő

#### **Munkavállalók bér és létszám adatai**

<b>Állomány:</b>	<b>Átlagos statisztikai létszám:</b>	<b>Béreköltség (ezer / Ft)</b>
<b>Fizikai</b>	<b>4</b>	<b>6.932</b>
<b>Szellemi</b>	<b>7,5</b>	<b>24.262</b>
<b>Megbízási díj</b>	<b>0,4</b>	<b>500</b>
<b>Összesen</b>	<b>11,9</b>	<b>31.694</b>

## Tájékoztató rész

### Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Immateriális javak és tárgyi eszközök mozgása bruttó értékben					
Érték ezer/Ft					
Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró érték
Immateriális javak	0	80	0	0	80
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	844003	0	0	0	844003
Műszaki gépek, berendezések	36479	843	0	0	37322
Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	11 322	603	0	0	11 925
Egyéb járművek	8631	107	0	0	8738
Irodai, igazgatási berendezések és	6757	40	0	0	6797
Tárgyi eszközök bruttó összesen	907192	1673	0	0	908865

Tárgyi eszközök értékcsökkenésének változása					
Érték (Ezer/Ft)					
Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró érték
Immateriális javak	0	80	0	0	80
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	93395	16775	0		110170
Műszaki berendezések, gépek, járművek	21 705	3619	0	0	25324
Egyéb berendezések, felszerelések,	15 932	2459	0	0	18 391
Értékcsökkenés összesen	131032	22933	0	0	153965

Vagyonkezelésben átadott eszközök értékcsökkenése						
Értékcsökkenés (Ezer/Ft)						
Megnevezés	Már elszámolt	2014	2015	2016	2017	Összesen
Földterület	-	-	0	0	-	0
Épület, épületrészek	54 886	4 768	16 754	16 754	16 757	109 919
Egyéb építmények	183	6	21	20	20	250
Technikai eszközök	11 380	1 050	3 534	3 491	3 181	22 636
Egyéb járművek	901	126	412	108	-	-
Irodai eszközök	344	2 203	67	67	42	2 534
Értékcsökkenés összesen	67 694	8 153	20 788	20 440	20 000	135 339

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél és azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) a megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatók.

Az összes olyan pénzügyi kötelezettség, ami a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, megjelenik a mérlegben.

Mérlegen kívüli tételek nincsenek.

#### Követelések bemutatása:

Követelések	Összeg (ezer/ Ft)
Vevői tartozások	364
Fizetési előleg	60
Összesen	424

**A pénzeszközök részletesen a házipénztár 2017.12.31-i egyenlege 255.155- Ft és a elszámolási betétszámla egyenlege pedig 9.620.333- Ft**

#### Aktív időbeli elhatárolások részletezése:

Bevételek	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Aktív időbeli elhatárolás	e/Ft	e/Ft	e/Ft	e/Ft
Bérleti díj	0	536	0	536
Egyéb árbevétel	61	0	61	0
Összesen	61	536	61	536

Halasztott ráfordítások	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Aktív időbeli elhatárolás	e/Ft	e/Ft	e/Ft	e/Ft
Biztosítás	248	567	248	567
Egyéb halasztott költségek	14	273	14	273
Összesen	262	840	262	840

#### Az eredménytartalék változása:

Tőkeváltozás Ft-ban

Változások	Eredménytartalék	Adózott eredmény	Vagyonkezelés eredmény terhére	Eredménytartalék összesen
2015 év vége	11 744 246	-3 703 412		8 040 834
Vagyonkezelés 2014	8 040 834	-	8 153 470	-112 636
2017 év vége	-11 2636	71 391	0	-41 245

**Az eredménytartalék változás eredménye, hogy a saját tőke összesítésben 3.000.000- Ft alá csökkent, az összege 2016-ban 2.887.364 Ft, de a 2017-es eredmény korrigálta 2.958.755- Ft-ra a törzstőkét, ami még így is 3.000.000 Ft alatt van.**

**Alapítókkal szembeni hosszú lejáratú kötelezettségek változása:**

Megnevezés	Bruttó tartozás	Csökkenés	Növekedés	Egyenleg
Átadott bruttó vagyon	882 195 610	-	-	882 195 610
Már elszámolt értékcsökkenés 2014.09.12-ig	882 195 610	67 694 004	-	814 501 606
Elszámolt 2015 évi écs	814 501 606	20 788 006	-	793 713 600
Elszámolt 2016 évi écs	793 713 600	18 359 805	-	775 353 795
Kivezetés eladás miatt	775 353 795	2 062 000	1 546 785	774 838 580
Elszámolt 2017 évi écs	77 483 858	19 996 991	-	754 841 589
<b>Összes tartozás</b>				<b>754 841 589</b>

**Rövid lejáratú kötelezettségek bemutatása:**

Egyéb kötelezettségek	Összeg (ezer/ Ft)
Társasági adó	7
Személyi jövedelemadó	407
Egészségügyi hozzájárulás	35
Szociális hozzájárulási adó	595
Cégautó adó	20
Áfa elszámolási számla	9
Helyi adók	0
Társadalombiztosítási kötelezettség	517
Szakképzési hozzájárulás	8
Egyéb kötelezettségek összesítve	89
<b>Összesen</b>	<b>1.687</b>



**Passzív időbeli elhatárolások részletezése:**

	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Passzív időbeli elhatárolás	e/Ft	e/Ft	e/Ft	e/Ft
Költségek és ráfordítások	27	1 412	27	1 412
Összesen	27	1 412	27	1 412

Halasztott bevételek	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Passzív időbeli elhatárolás	e/Ft	e/Ft	e/Ft	e/Ft
Színházi bérletek	4 186	5 672	4 186	5672
Összesen	4 186	5 672	4 186	5672

**Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

**Exportértékesítés, importbeszerzés nem volt.**

**Értékesítés nettó árbevétele a társaság főbb tevékenységei szerinti bontásban:**

Tevékenységi kör	Árbevétel (ezer/Ft)
Bérlet és jegyeladás árbevétele	9 154
Egyéb közhasznú tevékenység bevétele	54
Bérleti díj árbevétele	9 480
Rendezvény árbevétele	945
Egyéb szolgáltatások árbevétele	287
Közvetített szolgáltatások	266
Egyéb bevétel	0
Összesen	20 186

**A vállalkozás exporttámogatásban nem részesült.**

**A vállalkozás támogatási program keretében támogatást nem kapott.  
Kapcsolt vállalkozástól származó bevétele nem volt.**

**Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatások, egyéb bevételekben:**

Megnevezés	Bevételek (e/Ft)
Önkormányzattól kapott támogatás	60 000
Elkülönített alapoktól kapott támogatás	1 750
Munkaügyi központtól kapott és a szakképzési hozzájárulás támogatása	1 421
2017. évi elengedett kötelezettség	19 997
<b>Összesen</b>	<b>83 168</b>

**A társaságnál igénybe vett szolgáltatások részletezése:**

Költségnemek	Költségek (e/Ft)
Bérleti díjak	109
Karbantartási költségek	3 084
Hirdetés, reklám költség	196
Utazási és kiküldetési költségek	273
Telefon, internet, tévé	731
Fellépési, előadói díjak	7 688
Könyvvezetési díj	910
Könyvvizsgálati díj	600
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	2 641
<b>Összesen</b>	<b>16 232</b>

**Egyéb ráfordítások alakulása:**

Költségnemek	Költségek (e/Ft)
Arányosítás miatt le nem vonható ÁFA	4 452
Iparűzési adó	0
Gépjármű adó	56
Cégautó adó	80
Egyéb ráfordítás	6
<b>Összesen</b>	<b>4 594</b>

**Mutatószámok:**

## Vagyoni helyzet mutatói

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Befektetett eszközök aránya	98,86%	98,48%
Forgóeszközök aránya	1,10%	1,34%
Befektetett eszközök fedezettsége	0,37%	0,39%
Tőkeerősség	0,37%	0,39%
Kötelezettségek részaránya	99,10%	98,69%

## Pénzügyi helyzet mutatói

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Hitelfedezettségi mutató	3,18%	25,13%
Eladósodottság mértéke	26948,87%	25567,02%
Dinamikus likviditás	-0,03%	4,62%

## Likviditási mutatók

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Likviditási mutató I.	271,82%	610,20%
Likviditási mutató II.	268,64%	585,06%
Likviditási gyorsráta	2,72	6,10
Készpénz likviditási	2,69	5,85

## Közhasznú eredmény levezetése:

A társasági adótörvényben kedvezményezett tevékenységek 2017 évi megállapítása

Ezer/Ft

1.	Összes bevétel	103 357
2.	Közhasznú alaptevékenység árbevétele	9 208
3.	Önkormányzattól, központi alapoktól és egyéb szervezet támogatása	83 168
4.	Összesen (2+3)	92 376
5.	Egyéb bevétel	3
6.	Összes bevétel, egyéb bevétel nélkül	103 354
7.	Egyéb bevétel közhasznú aránya	89,38%
8.	Egyéb bevételből közhasznú rész	3
9.	Kedvezményezett bevétel (4+8)	92 379
10.	Kedvezményezett bevétel aránya	89,38%

2. A 2017 évi társasági adó számítása	
	Ezer/Ft
Adózás előtti eredmény	78
Adóalapot csökkentő tételek	
Adótörvény szerinti értékcsökkenés	22933
Összesen:	22933
Adóalapot növelő tételek	
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	22933
Összesen:	22933
Számított adóalap	78
Társasági adó	7
Adómentesség Tao. Tv. 20§ (1)	0
Tárgyévi adókötelezettség	7
Adózott eredmény	71

Közhasznú eredmény elszámolása:

Közhasznú tevékenység bevételei:

- alaptevékenység árbevétele
- költségvetésből, központi alapoktól, egyéb szervezettől kapott támogatások
- önkormányzattól kapott támogatások

Közhasznú tevékenység ráfordítása:

- alaptevékenységhez szorosan kapcsolódó költségek, ráfordítások

Vállalkozási tevékenység bevételei:

- bérbeadásból származó bevétel
- rendezvényszervezésből származó bevétel

Vállalkozási tevékenység ráfordításai:

- ingatlanhasznosítással kapcsolatban felmerült költségek
- rendezvényszervezéssel kapcsolatban felmerült költségek

A közhasznú- és a vállalkozási tevékenység bevételei elkülönítetten kerülnek kimutatásra a megfelelő főkönyvi számlákon.

A közhasznú beszámoló elkészítésekor a fennmaradó egyéb bevételek, valamint a költségek és egyéb ráfordítások a közhasznú és a vállalkozási tevékenység bevételeinek arányában kerülnek felosztásra.

**Közhasznú eredmény levezetése 2017**

		Adatok (ezer/Ft)	
		Előző év	Tárgyév
A.	Összes közhasznú tevékenység árbevétele	111 030	92 373
1.	Alaptevékenység árbevétele	10 695	9 208
2.	Közhasznú célra, működésre kapott támogatás	100 328	83 168
	a) központi költségvetésből	1 100	3 171
	b) helyi önkormányzattól	99 147	79 997
	c) egyéb	81	-
3.	Egyéb bevétel	7	3
B.	Vállalkozási eredmény bevétele	10 203	10 978
C.	Összes bevétel (A+B)	121 233	103 357
D.	Közhasznú tevékenység ráfordítása	111 030	92 311
1.	Anyagjellegű ráfordítások	34 315	14 966
2.	Személyi jellegű ráfordítások	30 919	36 483
3.	Értékcsökkenési leírás	41 221	20 498
4.	Egyéb ráfordítások	4 575	20 364
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-
6.	Rendkívüli ráfordítások	-	-
E.	Vállalkozási tevékenység ráfordítása	10 203	10 968
1.	Anyagjellegű ráfordítások	3 153	1 778
2.	Személyi jellegű ráfordítások	2 842	4 335
3.	Értékcsökkenési leírás	3 788	2 435
4.	Egyéb ráfordítások	420	2 420
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-
6.	Rendkívüli ráfordítások	-	-
F.	Összes ráfordítás	121 233	103 279
G.	Adózás előtti eredmény	-	78
H.	Adófizetési kötelezettség	-	7
I.	Tárgyévi vállalkozási eredmény	-	9
J.	Tárgyévi közhasznú eredmény	-	62

**Közhasznúsági melléklet**  
2017. év

**1. Szervezet azonosító adatai**

**1.1 Név**

**Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft.**

**1.2 Székhely**

Irányítószám: **4700**

Település:

**Mátészalka**

Közterület neve:

**Kölcsey**

Közterület jellege:

**utca**

Házzszám:

**2.**

Lépcsőház:

Ajtó:

**1.3 Szervezet cégjegyzékszám:**

**1 5 - 0 9 - 0 8 0 9 5 3**

**1.4 Szervezet adószáma:**

**2 4 6 5 1 6 4 8 - 2 - 1 5**

**1.5 Képviselő neve:**

**Buzogány Béla**

**2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása**

Gyermek, ifjúsági, felnőtt és nyugdíjas korosztály művelődési szokásainak elősegítése, a helyi művelődési szokások támogatása, tehetséggondozás, a nemzeti kultúra megismertetése, az ünnepek kultúrájának gondozása. Amatőr alkotó közösségek támogatása, az amatőr művészeti tevékenységre épülő fesztiválok, találkozók életre hívása, szervezése.

Fogyatékkal élő csoportok (vak és látássérült, siket és nagyothalló, mozgáskorlátozott, stb.) közösségi és művelődési tevékenységének animálása, az épek és a fogyatékkal élők egymással való megismertetése, közös rendezvények lebonyolítása, szemléletformáló programok megvalósítása.

**3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)**

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

**Helyi közművelődési tevékenység**

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

**1997. évi CXL tv.76§. 1-2.**

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

**Mátészalka város lakossága**

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

**7000**

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Lokális kötődés, identitás tudat, lokálpatriotizmus, társadalmi tolerancia erősödése, művészeti kompetenciák és a nemzeti öntudat fejlődése.

## Közhasznúsági melléklet

Szervezet neve:

Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft.

### 5. Cél szerinti juttatások kimutatása

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	Helyi közművelődési tevékenység	<b>61181</b>	<b>61750</b>
	Elengedett kötelezettség	<b>39148</b>	<b>19997</b>

### 6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Ügyvezető	<b>5 400</b>	<b>6000</b>
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	<b>5 400</b>	<b>6000</b>



## Közhasznúsági melléklet

Szervezet neve:

**Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft.**

### 7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
<b>B. Éves összes bevétel</b>	<b>121233</b>	<b>103357</b>
ebből:		
<b>C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg</b>		
<b>D. Közszolgáltatási bevétel</b>		
<b>E. Normatív támogatás</b>		
<b>F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás</b>		
<b>G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]</b>	<b>121233</b>	<b>103357</b>
<b>H. Összes ráfordítás (kiadás)</b>	<b>121233</b>	<b>103286</b>
<b>I. Ebből személyi jellegű ráfordítás</b>	<b>33761</b>	<b>40818</b>
<b>J. Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	<b>111030</b>	<b>92311</b>
<b>K. Adózott eredmény</b>	<b>0</b>	<b>71</b>
<b>L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)</b>		
<i>Erőforrás-ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
<i>Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 &gt; 1.000.000, - Ft]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2 &gt;= 0]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) &gt;= 0,25]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
<i>Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) &gt;= 0,02]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2) &gt;= 0,5]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2 &gt;= 10 fő]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>