

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

A vállalkozás megnevezése: **Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft**

A vállalkozás címe: **4700 Mátészalka, Kölcsey utca 2.**

A vállalkozás telefonszáma: **06-44-310-010**

Normál egyszerűsített éves beszámoló

Általános üzleti évet záró

2022

üzleti évről

"A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA"

Mátészalka, 2023.04.20



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

Vállalkozás neve: **Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft**
Statisztikai számjel: 24651648-9004-572-15
Cégjegyzékszám: 15-09-080953
A mérleg fordulónapja: 2022.12.31

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

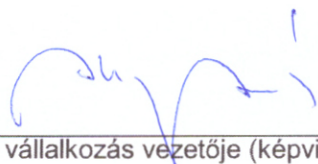
Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	677 906	0	672 407
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	677 906	0	672 407
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	20 107	0	24 128
6	I. KÉSZLETEK	0	0	0
7	II. KÖVETELÉSEK	358	0	90
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	19 749	0	24 038
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	822	0	1 190
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	698 834	0	697 725

Mátészalka, 2023.04.20

Mátészalkai Kulturális Nonprofit
4700 Mátészalka, Kölcsey u. 2.
Adószám: 24651648-9004-572-15
Cégjegyzékszám: 15-09-080953
Bankszámlaszám: 11744041-20026673


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft**
Statisztikai számjel: 24651648-9004-572-15
Cégjegyzékszám: 15-09-080953
A mérleg fordulónapja: 2022.12.31

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. SAJÁT TŐKE	20 157	0	20 722
13	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
15	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	18 062	0	17 157
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	- 905	0	565
20	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	677 926	0	676 116
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	678 214	0	671 439
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	- 288	0	4 677
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	752	0	887
26	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	698 834	0	697 725

Mátészalka, 2023.04.20

Mátészalkai Kulturális Nonprofit

4700 Mátészalka, Kölcsey u. 2.
Adószám: 24651648-2-15
Cégjegyzékszám: 15-09-080953
Rankszámlaszám: P: H: 4041-20026673


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft**

Statisztikai számjel: 24651648-9004-572-15

Cégjegyzékszám: 15-09-080953

A mérleg fordulónapja: 2022.12.31

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" változat
(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	4 765	0	6 714
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	114 713	0	111 500
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	44 799	0	36 987
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	46 093	0	52 024
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	24 854	0	20 864
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	4 636	0	7 774
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	- 905	0	565
9	VIII PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	0
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0	0
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	0	0
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	- 905	0	565
13	X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	0	0
14	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	- 905	0	565

Mátészalka, 2023.04.20

Mátészalkai Kulturális Nonprofit
4700 Mátészalka, Kőlcsey u. 2.
Adószám: 24651648-2-15
Cégjegyzékszám: 15-09-080953
Rankszámlaszám: 117.1941-20026673


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Közhasznúsági melléklet
2022. 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

Házzám:

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 közművelődésének 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. Színházi rendezvények szervezése.

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	96 204	97 818
	Elengedett kötelezettség	18 104	6 775
	Cél szerinti juttatás összesen	114 308	104 593

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Ügyvezető	6 120	7 950
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Felügyelő bizottság	1 210	1 980
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	7 330	9 930

Közhasznúsági melléklet

Szervezet neve:

Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft.

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	119 478	118 214
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. Közszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	119 478	118 214
H. Összes ráfordítás (kiadás)	120 383	117 649
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	46 093	52 024
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	117 840	110 789
K. Adózott eredmény	-905	565
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
<i>Erőforrás-ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
<i>Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=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) >=0,02]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2>= 10 fő]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

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

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

Kiegészítő melléklet

A 2022. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Beszámolási időszak kezdete: 2022. január 1.

Beszámolási időszak vége: 2022. december 31.

Keltezés: Mátészalka, 2023. április 20.

Kiegészítő melléklet

A. ÁLTALÁNOS ÖSSZEFOGLALÁS

A Művelődési Központ városunk közművelődési alapintézménye, a Mátészalkán és környékén létrehozott kulturális értékek bemutató helye, valamint újak létrehozásának ösztönzője, a civil közösségek, az amatőr művészeti tevékenységek otthona, segítője. Munkánkkal igyekszünk hozzájárulni a magyar nemzeti kultúra hagyományainak, értékeinek megőrzéséhez, ápolásához, a lokálpatriotizmus erősítéséhez. Intézményünk színteret, szakmai segítséget nyújt az oktatási intézmények, a civil kezdeményezések társas összefüvetelei és egyre növekvő számú műsoros rendezvényei lebonyolításához.



A kiegészítő melléklet a Mátészalkai Kulturális Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2022. január 1-től 2022. 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.

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

A cég székhelye: 4700 Mátészalka, Kölcsey Ferenc utca 2.

Adószáma: 24651648-2-15

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a tőzstőke 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

Beszámolási kötelezettség és könyvvezetés

A Mátészalkai Kulturális Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság a 2022. évi gazdálkodásáról egyszerűsített éves beszámolót állított össze a számviteli törvényben rögzített elveknek megfelelően.

Egyszerűsített éves beszámoló részei:

- Mérleg
- Eredmény kimutatás
- Kiegészítő melléklet
- Közhasznúsági melléklet
- A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata. A külső szolgáltató neve, elérhetősége: Mátészalkai Városgazda Nonprofit Kft., 4700 Mátészalka, Zöldfa utca 91.

A vállalkozás kettős könyvvitelt vezet, 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: **Ft.**

A mérlegkészítés időpontja: 2023. 03. 31

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 2022 évről: 2023. 03. 31

A mérleg választott típusa: A”

A beszámoló fordulónapja: 2022.12.31

Üzleti év: 2022

A beszámoló készítéséért felelős személy

Neve: Bogár Péter

Címe: 4700 Mátészalka, Nádor tér 5. 2/5

Regisztrációs száma: 138427.

Feladatát a 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 veszi a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja, hogy a társaság beszámolója reálisan mutatja a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, valamint a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörben 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 vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta.

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

A tárgyi eszközöket bruttó 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 követelésekről 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 megállapítására aktív- és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

A cégnél az év során 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 előbbiek 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 jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni, ha az immateriális jószág, a tárgyi eszköz feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, azaz használhatatlan. Nem számolható el tervszerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért

immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél. A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

1.07./ 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási értékű eszközök kezelése:

200 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 azonnal felhasználja és az áfa levonása után anyagköltségként számolja el a 2007. évi CXXXVII. törvény által meghatározott módon.

2.00./ További kiegészítések

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

A társaságnál nem volt eredmény 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 költségoldalón a vagyonkezelés által elszámolt értékcsökkenések összege, a bevételi oldalon 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./ Kötelezettségek, melyeknek a hátralévő futamideje több mint 5 év:

A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

2.06./ Valós értéken történő értékelés bemutatása:

A társaság nem alkalmaz valós értékelést.

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

A társaság az értékhelyesbítés lehetőségével nem él.

2.08./ Tárgyévben foglalkoztatott főállású, szellemi foglalkozású munkavállalók átlagos statisztikai létszáma: 6,4 fő.

2.09./ Tárgyévben foglalkoztatott főállású, fizikai foglalkozású munkavállalók átlagos statisztikai létszáma: 3,8 fő

2.16./ Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma összesen: 10,2 fő

Munkavállalók bér és létszám adatai 2022 évre:

Állomány	Átlagos statisztikai létszám	Béreköltség (ezer / Ft)
Fizikai	3,8	9 035
Szellemi	6,4	30 845
+Egyszerűsített	0	811
Összesen	10,2	40 691

Tájékoztató rész a 2022 évi kiegészítő melléklethez:**Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

Tárgyi eszközök mozgása bruttó értékben 2022. évi				
Érték ezer/Ft				
Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	844 003	0	0	844 003
Műszaki gépek, berendezések	44 733	3 249	0	47 982
Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	31 018	13 544	6 773	37 789
Tárgyi eszközök bruttó összesen	919 754	16 793	6 773	929 774

Tárgyi eszközök értékcsökkenésének változása 2022
Érték (Ezer/Ft)

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	177 268	16 775	0	194 043
Műszaki berendezések, gépek, járművek	38 554	1 250	0	39 804
Egyéb berendezések, felszerelések,	26 026	2 839	5 345	23 520
Értékcsökkenés összesen	241 848	20 864	5 345	257 367

Vagyongkezelésben átadott eszközök értékcsökkenése 2022 év végén

Értékcsökkenés (Ezer/Ft)

Megnevezés	Épület, épületrészek	Egyéb építmények	Technikai eszközök	Irodai eszközök	Értékcsökkenés összesen
Már elszámolt	54 886	183	11 380	157	66 606
2014	4 770	6	1 050	2 203	8 029
2015	16 754	21	3 534	66	20 375
2016	16 754	20	3 491	66	20 331
2017	16 754	20	3 181	42	19 997
2018	16 754	21	2 771	-	19 546
2019	16 755	21	2 760	-	19 536
2020	16 755	20	2 668	-	19 443
2021	16 754	20	1 330	-	18 104
2022	16 754	20	-	-	16 774
Összes ÉCS	193 690	352	32 165	2 534	228 741
Nettó érték	644 024	328	-	-	-

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 2022. december 31-én:

Követelések	Összeg (e Ft)
Vevői tartozások	0
Egyéb követelés	90
Összes követelés	90

A pénzeszközök részletesen 2022. december 31-én:

- Házipénztár egyenlege 631.370- Ft
- Elszámolási betétszámla egyenlege: 123.406.780- Ft
- **Aktív időbeli elhatárolások részletezése:**

Bevételek	2022.12.31
Aktív időbeli elhatárolás	e/Ft
Összesen	222
Költségek	2022.12.31
Aktív időbeli elhatárolás	e/Ft
Összesen	968
Aktív időbeli elhatárolás összesen	1 190

Eredménytartalék változása:

Változások	Eredménytartalék	Adózott eredmény	Vagyonkezelés eredmény terhére	Eredménytartalék összesen
2015 év vége	11 744 246	-3 703 412	-	8 040 834
2016 év vége	8 040 834	-	8 153 470	- 112 636
2017 év vége	-112 636	71 391	-	- 41 245
2018 év vége	- 41 245	6 677 416	-	6 636 171
2019 év vége	6 636 171	3 957 511	-	10 593 682
2020 év vége	10 593 682	7 467 975	-	18 061 657
2021 év vége	18 061 657	-904 892	-	17 156 765
2022 év vége	17 156 765	564 859	-	17 721 624

Alapítókkal szembeni hosszú lejáratú kötelezettségek változása.

Az átadott tárgyi eszközök, ingatlan és földterület értéke hosszú lejáratú kötelezettségként van nyilvántartva a kft. könyvelésében. Az eredetileg átadott érték 882.195.610.-Ft, ez 2021.12.31-én már csak 678.213.847.-Ft volt. 2022. évben ennek a csökkenése 6.774.702.-Ft volt, így 2022.12.31-én a hosszú lejáratú kötelezettség értéke: 671.439.145.-Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek bemutatása:

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Szállítói tartozás	1 294
Vissza utalandó bértámogatás	2 028
Magánszemélyek SZJA	309
Munkáltatói SZJA	26
Cégautó adó	76
EKHO	256
Szociális hozzájárulási adó	254
Általános forgalmi adó	52
Társadalombiztosítási járulék	464
Összesen	4 759

Passzív időbeli elhatárolások részletezése

Halasztott bevételek	2022.12.31
Passzív időbeli elhatárolás	e/Ft
Összesen	0
Költségek és ráfordítások	2022.12.31
Passzív időbeli elhatárolás	e/Ft
Összesen	887
Aktív időbeli elhatárolás összesen	887

Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

Értékesítés nettó árbevétele a társaság főbb tevékenységei szerinti bontásban:

Tevékenységi kör	Árbevétel (e/Ft)
Bérlet és jegyeladás árbevétele	224
Bérleti díj árbevétele	5 222
Rendezvény árbevétele	0
Egyéb szolgáltatások árbevétele	350
Közvetített szolgáltatások	918
Összesen	6 714

Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatások, egyéb bevételekben:

Megnevezés	Bevételek (e/Ft)
Önkormányzatól kapott támogatás	88 702
Elkülönített alapoktól kapott támogatás	2 000
2022 évi elengedett kötelezettség	6 775
Költségvetésből kapott 20% bértámogatás	7 116
Összesen	104 593

A társaságnál igénybe vett szolgáltatások részletezése:

Költségcím	Költségek (e/Ft)
Bérleti díjak	205
Karbantartási költségek	3 307
Hirdetés, reklám költség	80
Utazási és kiküldetési költségek	44
Telefon, internet, tévé	725
Fellépési, előadói díjak	905
Távhő szolgáltatás	9 398
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	5 410
Összesen	20 074

Egyéb ráfordítások alakulása:

Ráfordítások	Költségek (e/Ft)
Arányosítás miatt le nem vonható ÁFA	6 053
Iparüzési adó	51
Gépjármű adó	56
Cégautó adó	182
Társasági adó	-
Összesen	6 342

Közhasznú eredmény levezetése

A társasági adótörvényben kedvezményezett tevékenységek 2022 évi megállapítása

	Ezer/FT
1. Összes bevétel	118 214
2. Közhasznú alaptevékenység árbevétele	224
3. Önkormányzattól, központi alapoktól és egyéb szervezet támogatása	104 593
4. Összesen (2+3)	104 817
5. Egyéb bevétel	6 906
6. Összes bevétel, egyéb bevétel nélkül	111 308
7. Egyéb bevétel közhasznú aránya	94,17%
8. Egyéb bevételből közhasznú rész	6 503
9. Kedvezményezett bevétel (4+8)	111 320
10. Kedvezményezett bevétel aránya	94,17%

2. A 2022 évi társasági adó számítása	Ezer/Ft
Adózás előtti eredmény	565
Adóalapot csökkentő tételek	
Adótörvény szerinti értékcsökkenés	20 864
Összesen:	20 864
Adóalapot növelő tételek	
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	20 864
Összesen:	20 864

Számított adóalap	565
Társasági adó	51
Adómentesség Tao. Tv. 20 §. (1)	51
Tárgyévi adókötelezettség	0
Adózott eredmény	565

Közhasznú eredmény elszámolása

Közhasznú tevékenység bevételei:

- Alaptevékenység árbevétele
- Költségvetésből, központi alapoktól, egyéb szervezettől kapott támogatások
- Önkormányzatól kapott támogatások
- Önkormányzat által elengedett kötelezettségek

Közhasznú tevékenység ráfordítása

- Alaptevékenységhez szorosan kapcsolódó költségek, ráfordítások

Vállalkozási tevékenység bevételei

- Bérbeadásból származó bevétel
- Rendezvényszervezésből származó bevétel
- Egyéb szolgáltatások árbevétele
- Közvetített szolgáltatások árbevétele

Vállalkozási tevékenység ráfordításai

- Ingatlanhasznosítással kapcsolatban felmerült költségek
- Rendezvényszervezéssel kapcsolatban felmerült költségek
- Minden egyéb költség, amely nem az alaptevékenységgel kapcsolatban merült fel

A közhasznú és a vállalkozási bevétel 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 2022

		Adatok (ezer/Ft)	
		Előző év	Tárgyév
A.	Összes közhasznú tevékenység árbevétele	116 954	111 723
1.	Alaptevékenység árbevétele	2 251	224
2.	Közhasznú célra, működésre kapott	114 308	104 593
	a) központi költségvetésből	27 084	9 116
	b) helyi önkormányzattól	87 224	95 477
	c) egyéb	-	
3.	Egyéb bevétel	395	6 906
B.	Vállalkozási eredmény bevétele	2 524	6 490
C.	Összes bevétel (A+B)	119 478	118 213
			0,942
D.	Közhasznú tevékenység ráfordítása	117 840	110 789
1.	Anyagjellegű költségek	4 883	6 639
2.	Igénybe vett szolgáltatások költségei	36 573	25 206
3.	Egyéb szolgáltatások költségei	2 204	2 151
4.	Személyi jellegű ráfordítások	45 119	48 991
5.	Értékcsökkenési leírás	24 330	19 648
6.	Egyéb ráfordítások	4 731	8 155
7.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	
		-	
			0,058
E.	Vállalkozási tevékenység ráfordítása	2 543	6 859
1.	Anyagjellegű ráfordítások	105	411
2.	Igénybe vett szolgáltatások költségei	789	1 561
3.	Egyéb szolgáltatások költségei	48	133
4.	Személyi jellegű ráfordítások	974	3 033
5.	Értékcsökkenési leírás	525	1 216
6.	Egyéb ráfordítások	102	504
7.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	
		-	-
F.	Összes ráfordítás	120 383	117 648
G.	Adózás előtti eredmény	- 905	565
H.	Adófizetési kötelezettség	-	-
I.	Tárgyévi vállalkozási eredmény	- 19	369
J.	Tárgyévi közhasznú eredmény	- 886	565