

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: **06-44-310010**

Egyszerűsített éves beszámoló **Általános üzleti évet záró**

2018
üzleti évről

"A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA"

Mátészalka, 2019.05.13



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: 24651648900457215
Cégjegyzékszám: 15-09-080953
A mérleg fordulónapja: 2018.12.31

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA


Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat - 2018
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-bar

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	754 901	0	738 312
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	754 901	0	738 312
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	10 294	0	13 091
6	I. KÉSZLETEK	0	0	0
7	II. KÖVETELÉSEK	424	0	318
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	9 870	0	12 773
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 376	0	1 122
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	766 571	0	752 525

Mátészalka, 2019.05.13

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



a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft**
Statisztikai számjel: 24651648900457215
Cégjegyzékszám: 15-09-080953
A mérleg fordulónapja: 2018.12.31

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVÁ

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat - 2018
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	2 959	0	9 636
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	- 113	0	-41
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	71	0	6 677
20	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	756 529	0	737 356
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	754 842	0	735 296
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 687	0	2 060
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	7 084	0	5 533
26	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	766 571	0	752 525

Mátészalka, 2019.05.13

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


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft**
Statisztikai számjel: 24651648900457215
Cégjegyzékszám: 15-09-080953
A mérleg fordulónapja: 2018.12.31

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

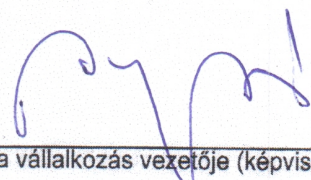
Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A"
(összköltség eljárással)

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	20 186	0	27 865
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	83 171	0	89 494
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	34 933	0	41 390
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	40 818	0	38 885
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	22 933	0	22 982
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	4 594	0	7 330
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	79	0	6 772
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	79	0	6 772
13	X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	7	0	95
14	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	71	0	6 677

Mátészalka, 2019.05.13

Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft
4700 Mátészalka, Kólcsey u. 2.
Adószám: 24651648900457215
Cégjegyzékszám: 15-09-080953
Bankszámlaszám: 11744041-20026673


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Közhasznúsági melléklet
2018. 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

Hátszám:

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. Tárgyében végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Gyermek, ifjúsági, felnőtt és nyugdíjas korosztály művelődési szokásainak elősegítése, a helyi művelődési szokások támogatása, tehetség gondozás, 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	63171	66940
	Elengedett kötelezettség	19997	19546
	Cél szerinti juttatás összesen	83168	86486

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Ügyvezető	6020	6100
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Felügyelő bizottság	1320	1320
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	7340	7420

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	103357	117359
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. Közzolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	103357	117359
H. Összes ráfordítás (kiadás)	103286	110682
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	40818	38885
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	92311	93198
K. Adózott eredmény	71	6677
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 checked="" type="checkbox"/>	<input 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 2018. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Beszámolási időszak kezdete: 2018. január 1.

Beszámolási időszak vége: 2018. december 31.

Keltezés: Mátészalka, 2019. május 13.

Kiegészítő melléklet

2018. évi Egyszerűsített éves beszámolóhoz

A. ÁLTALÁNOS ÖSSZEFOGLALÁS

A kiegészítő melléklet a Mátészalkai Kulturális Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2018. január 1-től 2018. 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

Beszámolási kötelezettség és könyvvizetés

A Mátészalkai Kulturális Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság a 2018. évi gazdálkodásáról egyszerűsített éves beszámolót állított össze a számviteli törvényben rögzített elveknek megfelelően.

Egyszerűsített éves beszámoló részei:

- Mérleg
- Eredmény kimutatás
- Kiegészítő mellékletből

- 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 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 2019. 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 2018 évről: 2019. 03. 31

A mérleg választott típusa: A”

A beszámoló fordulónapja: 2018.12.31

Üzleti év: 2018

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 azt, hogy a társaság beszámolója reálisan mutatja a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és 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 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 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 eszközöknél. 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./ 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 azonnal felhasználja és az áfát levonása után anyagként 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 költségoldalon 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, amelyeknek a hátralévő futamidejű 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: 6,8 fő.

2.09./ Tárgyévben foglalkoztatott főállású, fizikai foglalkozású munkavállalók átlagos statisztikai létszáma: 3,9 fő

2.16./ Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma összesen: 10,7 fő

Munkavállalók bér és létszám adatai:

Állomány	Átlagos statisztikai létszám	Béreköltség (ezer / Ft)
Fizikai	3,9	7407
Szellemi	6,8	22328
Megbízási díj	0	0
Összesen	10,7	29735

Tájékoztató rész

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Immateriális javak és tárgyi eszközök mozgása bruttó értékben (2018 évi)					
Érték (Ezer/Ft)					
Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró érték
Immateriális javak	80	0	0	0	80
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	844003	0	0	0	844003
Műszaki gépek, berendezések	37322	0	0	0	37322
Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	11 925	1271	0	0	13 196
Egyéb járművek	8738	6614	5305	0	10047
Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	6797	1008	0	0	7806
Tárgyi eszközök bruttó értéke összesen	908865	8893	5305	0	912454

Tárgyi eszközök értékcsökkenésének változása (2018 évi)

Érték (Ezer/Ft)					
Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró érték
Immateriális javak	80	0	0	0	80
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	110170	16775	0		126945
Műszaki berendezések, gépek, járművek	25 324	3330	0	0	28 654
Egyéb berendezések, felszerelések,	18 391	2877	2804	0	18 464
Értékcsökkenés összesen	153965	22982	2804	0	174143

Vagyonkezelésben átadott eszközök értékcsökkenése

Értékcsökkenés (Ezer/Ft)							
Megnevezés	Már elszámolt	2014	2015	2016	2017	2018	Összesen
Földterület	-	-	-	-	-	-	0
Épület, épületrészek	54 886	4 770	16 754	16 754	16 754	16 754	126 672
Egyéb építmények	183	6	21	20	20	21	271
Technikai eszközök	11 380	1 050	3 534	3 491	3 181	2 771	25 407
Irodai eszközök	344	2 203	67	67	42	-	2 723
Értékcsökkenés összesen	66 793	8 029	20 376	20 332	19 997	19 546	155 073

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 2018. december 31-én:

Követelések	Összeg (e Ft)
Vevői tartozások	296
Egyéb követelés	22
Összes követelés	318

A pénzeszközök részletesen 2018. december 31-én:

- Házipénztár egyenlege 127.175- Ft
- Elszámolási betétszámla egyenlege: 12.645.661- Ft

Aktív időbeli elhatárolások részletezése:

Bevételek	2018.12.31
Aktív időbeli elhatárolás	e/Ft
Összesen	459
Költségek	2018.12.31
Aktív időbeli elhatárolás	e/Ft
Összesen	663
Aktív időbeli elhatárolás összesen	1122

Eredménytartalék változása:

Tőkeváltozás Ft-ban

Változások	Eredménytartalék	Adózott eredmény	Vagyongazdálkodás eredmény terhére	Eredménytartalék összesen
2015 év vége	11 744 246	-3 703 412		8 040 834
Vagyongazdálkodás 2014	8 040 834	-	8 153 470	-112 636
2017 év vége	-11 2636	71 391	0	-41 245
2018 év vége	-41 245	6 677 416	0	6 636 171

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, így a saját tőke 2018 év végére 9.636.171 növekedett.

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.	774838580	19996991	-	754841589
Elszámolt 2018 évi écs.	754841589	19545627	-	735295962
Összes tartozás				735295962

Rövid lejáratú kötelezettségek bemutatása:

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Társasági adó	95
SZJA	345
Egészségügyi hozzájárulás	19
Szociális hozzájárulási adó	476
Cégautó adó	22
Áfa elszámolási számla	649
Helyi adók	76
Jövedelem elszámolási számla	9
Társadalombiztosítási kötelezettség	477
Szakképzési hozzájárulás	-110
Összesen	2058

Passzív időbeli elhatárolások részletezése

Halasztott bevételek	2018.12.31
Passzív időbeli elhatárolás	e/Ft
Összesen	4877
Költségek és ráfordítások	2018.12.31
Passzív időbeli elhatárolás	e/Ft
Összesen	655
Aktív időbeli elhatárolás összesen	5532

Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Értékesítés nettó árbevétele a társaság főbb tevékenységei szerinti bontásban:

Tevékenységi kör	Árbevétel (e/Ft)
Bérlet és jegyeladás árbevétele	12 267
Egyéb közhasznú tevékenység. bevétele	66
Bérleti díj árbevétele	14 033
Rendezvény árbevétele	736
Egyéb szolgáltatások árbevétele	396
Közvetített szolgáltatások	367
Egyéb bevétel	3 008
Összesen	27 865

Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatások, egyéb bevételekben:

Megnevezés	Bevételek (e/Ft)
Önkormányzattól kapott támogatás	65 000
Elkülönített alapoktól támogatás	1 793
Szakképzési hozzájárulás támogatása	147
2018 évi elengedett kötelezettség	19 546
Összesen	86 486

A társaságnál igénybe vett szolgáltatások részletezése:

Költségnem	Költségek (e/Ft)
Bérleti díjak	41
Karbantartási költségek	2 201
Hirdetés és reklám költség	77
Utazási és kiküldetési költségek	233
Telefon, internet, tévé	710
Fellépési, előadói díjak	12 643

Könyvvezetési díj	910
Könyvvizsgálati díj	300
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	1 816
Összesen	17 115

Egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költségek (e/Ft)
Arányosítás miatt le nem vonható ÁFA	4 371
Iparűzési adó	313
Gépjármű adó	57
Cégautó adó	82
Társasági adó	95
Összesen	4 918

Közhasznú eredmény levezetése

A társasági adótörvényben kedvezményezett tevékenységek 2018 évi megállapítása

Ezer/FT

1.	Összes bevétel	117359
2.	Közhasznú alaptevékenység árbevétele	12333
3.	Önkormányzattól, központi alapoktól és egyéb szervezet támogatása	86486
4.	Összesen (2+3)	98819
5.	Egyéb bevétel	18540
6.	Összes bevétel, egyéb bevétel nélkül	98819
7.	Egyéb bevétel közhasznú aránya	100,00%
8.	Egyéb bevételből közhasznú rész	0
9.	Kedvezményezett bevétel (4+8)	98819
10.	Kedvezményezett bevétel aránya	84,20%

2. A 2018 évi társasági adó számítása	
	Ezer/Ft
Adózás előtti eredmény	6772
Adóalapot csökkentő tételek	
Adótörvény szerinti értékcsökkenés	22982
Összesen:	22982
Adóalapot növelő tételek	
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	22982
Összesen:	22982
Számított adóalap	6772
Társasági adó	609
Adómentesség Tao. Tv. 20§ (1)	514
Tárgyévi adókötelezettség	95
Adózott eredmény	6677

Közhasznú eredmény elszámolása

Közhasznú tevékenység bevételei:

- Alaptevékenység árbevétele
- Költségvetésből, központi alapoktól, egyéb szervezettől kapott támogatások
- Önkormányzatól 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 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 bevételének arányában kerülnek felosztásra.

Közhasznú eredmény levezetése 2018

		Adatok (ezer/Ft)	
		Előző év	Tárgyév
A.	Összes közhasznú tevékenység árbevétele	92 373	98 819
	1. Alaptevékenység árbevétele	9 208	12 333
	2. Közhasznú célra, működésre kapott támogatás	83 168	86 486
	a) központi költségvetésből	3 171	1 940
	b) helyi önkormányzattól	79 997	84 546
	c) egyéb	-	-
	3. Egyéb bevétel	3	8
	Vállalkozási eredmény bevétele	10 978	18 532
B.	Összes bevétel (A+B)	103 357	117 359
D.	Közhasznú tevékenység ráfordítása	92 311	93 198
	1. Anyagjellegű ráfordítások	14 966	13 583
	2. Személyi jellegű ráfordítások	36 483	32 742
	3. Értékcsökkenési leírás	20 498	19 351
	4. Egyéb ráfordítások	20 364	27 521
	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-
	6. Rendkívüli ráfordítások	-	-
E.	Vállalkozási tevékenység ráfordítása	10 968	17 485
	1. Anyagjellegű ráfordítások	1 778	2 548
	2. Személyi jellegű ráfordítások	4 335	6 143
	3. Értékcsökkenési leírás	2 435	3 631
	4. Egyéb ráfordítások	2 420	5 163
	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-
	6. Rendkívüli ráfordítások	-	-
F.	Összes ráfordítás	103 279	110 683
G.	Adózás előtti eredmény	78	6 772
H.	Adófizetési kötelezettség	7	95
I.	Tárgyévi vállalkozási eredmény	9	1 055
J.	Tárgyévi közhasznú eredmény	62	5 622