

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

2019
üzleti évről

"A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA"

Mátészalka, 2020.05.06



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

Vállalkozás neve: **Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft**

Statistikai számjel: 24651648900457215

Cégjegyzékszám: 15-09-080953

A mérleg fordulónapja: 2019.12.31

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat - 2019

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	738 311	0	718 608
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	738 311	0	718 608
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	13 091	0	16 050
6	I. KÉSZLETEK	0	0	0
7	II. KÖVETELÉSEK	318	0	459
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	12 773	0	15 590
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 122	0	920
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	752 524	0	735 578

Mátészalka, 2020.05.06

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

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft**
Statisztikai számjel: 24651648900457215
Cégjegyzékszám: 15-09-080953
A mérleg fordulónapja: 2019.12.31

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat - 2019
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	9 636	0	13 594
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	-41	0	6 636
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	6 677	0	3 958
20	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	737 356	0	716 342
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	735 296	0	715 761
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 060	0	581
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	5 532	0	5 643
26	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	752 524	0	735 578

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

Mátészalka, 2020.05.06


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft**
Statisztikai számjel: 24651648900457215
Cégjegyzékszám: 15-09-080953
A mérleg fordulónapja: 2019.12.31

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

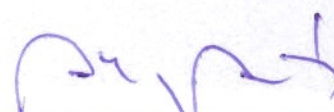
Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A"
(összköltség eljárással)

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	27 865	0	26 176
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	89 494	0	85 589
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	41 391	0	36 763
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	38 885	0	42 119
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	22 982	0	24 288
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	7 330	0	4 583
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	6 772	0	4 012
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	6 772	0	4 013
13	X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	95	0	55
14	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	6 677	0	3 958

Mátészalka, 2020.05.06

Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft.
4700 Mátészalka, Kőlcsey u. 2.
Adószám: 24651648-2-15
Cégjegyzékszám: 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 2019. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Beszámolási időszak kezdete: 2019. január 1.

Beszámolási időszak vége: 2019. december 31.

Kelt.: Mátészalka, 2020. május 06.

Kiegészítő melléklet

2019. évi Egyszerűsített éves beszámolóhoz

A. ÁLTALÁNOS ÖSSZEFOGLALÁS

A kiegészítő melléklet a Mátészalkai Kulturális Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2019. január 1-től 2019. 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. működését 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 nonprofit korlátolt felelősségű társaságként működik, törzstőkéje 3.000 000- 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 2019. évi gazdálkodásáról egyszerűsített éves beszámolót készített a számviteli törvényben rögzített elveknek megfelelően.

Egyszerűsített éves beszámoló részei:

- Mérleg
- Eredmény kimutatás
- 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 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: 2020. 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 2019 évről: 2020. 03. 31

A mérleg választott típusa: A”

A beszámoló fordulónapja: 2019.12.31

Üzleti év: 2019

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 mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, amely 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 eszközök értékét 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 társaság, 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 társaságnál az év folyamán jelentősebb összegű 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 elhasználódási idejének függvényében lineáris leírást alkalmaz. Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni, ha az immateriális jószág, a tárgyi eszköz feleslegessé vált, megrongálódott, megsemmisült, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, azaz használhatatlan. Nem számolható el tervszerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt és 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 kerül elszámolásra.

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 tárgyévben a számviteli politikában meghatározott nagyságú tételek a fordultak elő, melyet 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, 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: 7,2 fő.

2.09./ Tárgyévben foglalkoztatott főállású, fizikai foglalkozású munkavállalók átlagos statisztikai létszáma: 4,0 fő

2.16./ Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma összesen: 11,2fő

Munkavállalók bér és létszám adatai:

Állomány	Átlagos statisztikai létszám	Béreköltség (ezer / Ft)
Fizikai	4,0	9 206
Szellemi	7,2	29 832
Megbízási díj	0	0
Összesen	11,2	39 038

Tájékoztató rész

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Immateriális javak és tárgyi eszközök mozgása bruttó értékben (2019 évi)					
Érték (Ezer/Ft)					
Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró érték
Immateriális javak	80	0	0	0	80
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	844 003	0	0	0	844 003
Műszaki gépek, berendezések	37 322	2 368	0	0	39 690
Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	13 196	325	0	0	13 521
Egyéb járművek	10 047	159	0	0	10 206
Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	7 806	1 733	0	0	9 539
Tárgyi eszközök bruttó értéke összesen	912 454	4 585	0	0	917 039

Tárgyi eszközök értékcsökkenésének változása (2019 évi)

Érték (Ezer/Ft)

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró érték
Immateriális javak	80	0	0	0	80
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	126 944	16 775	0		143 719
Műszaki berendezések, gépek, járművek	28 654	3 426	0	0	32 080
Egyéb berendezések, felszerelések,	18 465	4 140	0	0	22 605
Értékcsökkenés összesen	174 143	24 341	0	0	198 484

Vagyongkezelésben átadott eszközök értékcsökkenése								
Értékcsökkenés (Ezer/Ft)								
Megnevezés	Már elszámolt	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Összesen
Földterület	-	-	-	-	-	-	-	0
Épület, épületrészek	54 886	4 770	16 754	16 754	16 754	16 754	16 755	143 427
Egyéb építmények	183	6	21	20	20	21	21	292
Technikai eszközök	11 380	1 050	3 534	3 491	3 181	2 771	2 760	28 167
Irodai eszközök	157	2 203	66	66	42	-	-	2 534
Értékcsökkenés és összesen	66 606	8 029	20 375	20 331	19 997	19 546	19 536	174 420

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 2019. december 31-én:

Követelések	Összeg (e Ft)
Vevői tartozások	241
Egyéb követelés	218
Összes követelés	459

A pénzeszközök részletesen 2019. december 31-én:

- Házipénztár egyenlege: 151.970.- Ft
- Elszámolási betétszámla egyenlege: 12.438.526.- Ft

Aktív időbeli elhatárolások részletezése:

Bevételek	2019.12.31
Aktív időbeli elhatárolás	e/Ft
Összesen	240
Költségek	2019.12.31
Aktív időbeli elhatárolás	e/Ft
Összesen	680
Aktív időbeli elhatárolás összesen	920

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	-112 636	71 391	0	-41 245
2018 év vége	-41 245	6 677 416	0	6 636 171
2019 év vége	6 636 171	3 957 511	0	10 593 682

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.	774 838 580	19 996 991	-	754 841 589
Elszámolt 2018 évi écs.	754 841 589	19 545 627	-	735 295 962
Elszámolt 2019 évi écs.	735 295 962	19 534 625		715 761 337
Összes tartozás:				715 761 337

Rövid lejáratú kötelezettségek bemutatása:

	Összeg (e Ft)
Társasági adó	55
SZJA	Egyéb kötelezettségek
Munkáltatói SZJA	0
Szociális hozzájárulási adó	0
Cégautó adó	25
Áfa elszámolási számla	-187
Helyi adók	293
Jövedelem elszámolási számla	130
Társadalombiztosítási kötelezettség	0
Szakképzési hozzájárulás	-2
Szállítói tartozás	267
Összesen	581

Passzív időbeli elhatárolások részletezése

Halasztott bevételek	2019.12.31
Passzív időbeli elhatárolás	e/Ft
Összesen	5 341
Költségek és ráfordítások	2019.12.31
Passzív időbeli elhatárolás	e/Ft
Összesen	301
Aktív időbeli elhatárolás összesen	5 643

Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Értékesítés nettó árbevétele a társaság főbb tevékenységei szerinti bontásban:

Tevékenységi kör	Árbevétel (e/Ft)
Bérlet és jegyeladás árbevétele	9 288
Bérleti díj árbevétele	10 537
Rendezvény szervezés árbevétele	6 052
Egyéb szolgáltatások árbevétele	91
Közvetített szolgáltatások	208
Összesen	27 865

Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatások, egyéb bevételekben:

Megnevezés	Bevételek (e/Ft)
Önkormányzattól kapott támogatás	65 000
Munkaügyi központtól kapott támogatás	578
2019 évi elengedett kötelezettség	19 535
Összesen	85 113

A társaságnál igénybe vett szolgáltatások részletezése:

Költségnem	Költségek (e/Ft)
Bérleti díjak	59
Karbantartási költségek	3 155
Hirdetés és reklám költség	10
Utazási és kiküldetési költségek	0
Telefon, internet, tévé	712
Fellépési, előadói díjak	12 245
Könyvvezetési díj	910
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	1 364
Összesen	18 455

Egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költségek (e/Ft)
Arányosítás miatt le nem vonható ÁFA	4 096
Iparüzési adó	293
Gépjármű adó	63
Cégautó adó	116
Társasági adó	55
Összesen	4 623

Közhasznú eredmény levezetése

A társasági adótörvényben kedvezményezett tevékenységek 2019 évi megállapítása

	Ezer/FT
1. Összes bevétel	111 765
2. Közhasznú alaptevékenység árbevétele	9 288
3. Önkormányzattól, központi alapoktól és egyéb szervezet támogatása	85 113
4. Összesen (2+3)	94 401
5. Egyéb bevétel	477
6. Összes bevétel, egyéb bevétel nélkül	111 288
7. Egyéb bevétel közhasznú aránya	84,83%
8. Egyéb bevételből közhasznú rész	403
9. Kedvezményezett bevétel (4+8)	94 804
10. Kedvezményezett bevétel aránya	84,83%

2. A 2019 évi társasági adó számítása	
	Ezer/Ft
Adózás előtti eredmény	4 013
Adóalapot csökkentő tételek	
Adótörvény szerinti értékcsökkenés	24 288
Összesen:	24 288
Adóalapot növelő tételek	
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	24 288
Összesen:	24 288
Számított adóalap	4 013
Társasági adó	361
Adómentesség Tao. Tv. 20§ (1)	306
Tárgyévi adókötelezettség	55
Adózott eredmény	3 958

Közhasznú eredmény elszámolása

Közhasznú tevékenység bevételei:

- Alaptevékenység árbevétele
- Költségvetésből, központi alapoktól, egyéb szervezettől kapott támogatások
- Önkormányzattól 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 merül 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 2019

		Adatok (ezer/Ft)	
		Előző év	Tárgyév
A.	Összes közhasznú tevékenység árbevétele	98 819	94 804
1.	Alaptevékenység árbevétele	12 333	9 288
2.	Közhasznú célra, működésre kapott	84 686	85 113
	a) központi költségvetésből	1 940	578
	b) helyi önkormányzattól	84 546	84 535
	c) egyéb	-	-
3.	Egyéb bevétel	8	403
B.	Vállalkozási eredmény bevétele	18 532	16 961
C.	Összes bevétel (A+B)	117 359	111 765
			0,848
D.	Közhasznú tevékenység ráfordítása	93 198	91 374
1.	Anyagjellegű költségek	13 583	13 752
2.	Igénybe vett szolgáltatások költségei		15 650
3.	Egyéb szolgáltatások költségei		1 597
4.	Személyi jellegű ráfordítások	32 742	35 717
5.	Értékcsökkenési leírás	19 351	20 596
6.	Egyéb ráfordítások	27 522	4 062
7.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-
8.	Rendkívüli ráfordítások	-	-
			0,152
E.	Vállalkozási tevékenység ráfordítása	17 485	16 378
1.	Anyagjellegű ráfordítások	2 548	2 465
2.	Igénybe vett szolgáltatások költségei		2 805
3.	Egyéb szolgáltatások költségei		286
4.	Személyi jellegű ráfordítások	6 143	6 402
5.	Értékcsökkenési leírás	3 631	3 692
6.	Egyéb ráfordítások	5 163	728
7.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-
8.	Rendkívüli ráfordítások	-	-
F.	Összes ráfordítás	110 683	107 752
G.	Adózás előtti eredmény	6 772	4 013
H.	Adófizetési kötelezettség	95	55
I.	Tárgyévi vállalkozási eredmény	1 055	554
J.	Tárgyévi közhasznú eredmény	5 622	3 404

Közhasznúsági melléklet
2019. év

1. Szervezet azonosító adatai

1.1 Név

Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft.

1.2 Székhely

Irányítószám: **4700**

Település:

Mátészalka

Közterület neve:

Kölcsey Ferenc

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 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 és kistérsége lakossága

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

10 000

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	66 940	65 578
	Elengedett kötelezettség	19 546	19 535
	Cél szerinti juttatás összesen	86 486	85 113

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Ügyvezető	6 100	5 918
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Felügyelő bizottság	1 320	1 320
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	7 420	7 238

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	117 359	111 765
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. Korigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	117 359	111 765
H. Összes ráfordítás (kiadás)	110 682	107 752
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	38 885	42 119
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	93 198	91 374
K. Adózott eredmény	6 677	3 958
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"/>