

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: **+36 70 9344530**

Egyszerűsített éves beszámoló **Általános üzleti évet záró**

2020
üzleti évről

"A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA"

Mátészalka, 2021.04.27



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: 2020.12.31

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	26 176	0	11 709
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	85 589	0	93 872
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	36 763	0	27 877
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	42 119	0	41 961
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	24 288	0	24 567
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	4 583	0	3 660
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	4 012	0	7 515
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	4 013	0	7 515
13	X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	55	0	47
14	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	3 958	0	7 468

Mátészalka, 2021.04.27

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


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft**

Statisztikai számjel: 24651648900457215

Cégjegyzékszám: 15-09-080953

A mérleg fordulónapja: 2020.12.31

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat - 2020

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	718 608	0	697 590
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	718 608	0	697 590
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	16 050	0	21 204
6	I. KÉSZLETEK	0	0	0
7	II. KÖVETELÉSEK	459	0	2 724
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	15 590	0	18 480
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	920	0	924
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	735 578	0	719 718

Mátészalka, 2021.04.27

Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft
4700 Mátészalka, Kölcsey u. 2.
Adószám: 24651648-2-15
Cégjegyzékszám: 15-09-080953
Bankszámlaszám: PL144041-20026673


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft**

Statisztikai számjel: 24651648900457215

Cégjegyzékszám: 15-09-080953

A mérleg fordulónapja: 2020.12.31

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat - 2020

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	13 594	0	21 062
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	6 636	0	10 594
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	3 958	0	7 468
20	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	716 342	0	697 110
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	715 761	0	696 318
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	581	0	792
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	5 643	0	1 546
26	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	735 578	0	719 718

Mátészalka, 2021.04.27

Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft.

4700 Mátészalka, Kölcsey u. 2.

Adószám: 24651648-2-15

Cégjegyzékszám: 15-09-080953

Bankszámlaszám: **F7**11041-20026673


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 2020. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Beszámolási időszak kezdete: 2020. január 1.

Beszámolási időszak vége: 2020. december 31.

Keltezés: Mátészalka, 2021. április 27.

Kiegészítő melléklet

2020. évi Egyszerűsített éves beszámolóhoz

A. ÁLTALÁNOS ÖSSZEFOGLALÁS

A kiegészítő melléklet a Mátészalkai Kulturális Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2020. január 1-től 2020. 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 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 2020. évi gazdálkodásáról egyszerűsített éves beszámolót állított össze 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 szolgáltató neve, címe: Mátészalkai Városgazda Nonprofit Kft. 4700 Mátészalka Zöldfa u. 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: **Forint**

A mérlegkészítés időpontja: **2021. 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 2020 évről: 2021. 03. 31

A mérleg választott típusa: „A”

A beszámoló fordulónapja: 2020.12.31

Üzleti év: 2020

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.

elfogadott számviteli elveknek megfelelően vezeti. A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe veszi a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a társaság beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódhatnak.

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 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./ 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 költség oldalon 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 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: 7,8 fő.

2.09./ Tárgyévben foglalkoztatott főállású, fizikai foglalkozású munkavállalók átlagos statisztikai létszáma: 3,7 fő

2.16./ Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma összesen: 11,5fő

Munkavállalók bér és létszám adatai:

Állomány	Átlagos statisztikai létszám	Béreköltség (ezer /forint)
Fizikai	3,7	8 190
Szellemi	7,8	31 683
Megbízási díj	0	0
Összesen	11,5	39 873

Tájékoztató rész

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Immateriális javak és tárgyi eszközök mozgása bruttó értékben 2020. évi					
Érték (ezer/forint)					
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	39 690	2 702	0	0	42 392
Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	13 522	258	0	0	13 780
Egyéb járművek	10 206	0	0	0	10 206
Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	9 538	589	0	0	10 127
Tárgyi eszközök bruttó összesen	917 039	3 549	0	0	920 588

Tárgyi eszközök értékcsökkenésének változása (2020 évi)

Érték (ezer/forint)

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró érték
Immateriális javak	80	0	0	0	80
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	143 719	16 775	0		160 494
Műszaki berendezések, gépek, járművek	32 079	3 750	0	0	35 829
Egyéb berendezések, felszerelések	22 605	3 989	0	0	26 594
Értékcsökkenés összesen:	198 483	24 514	0	0	222 997

Vagyonkezelésbe átadott eszközök értékcsökkenése
Értékcsökkenés (ezer/forint)

Megnevezés	Földterület	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

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 2020. december 31-én:

Követelések	Összeg (ezer/forint)
Vevői tartozások	0
Egyéb követelés	2.724
Összes követelés	2.724

A pénzeszközök részletesen 2020. december 31-én:

- Házipénztár egyenlege: 110.785- Ft
- Elszámolási betétszámla egyenlege: 18.369.242- Ft

➤ **Aktív időbeli elhatárolások részletezése:**

Bevételek	2020.12.31
Aktív időbeli elhatárolás	ezer/forint
Összesen	18
Költségek	2020.12.31
Aktív időbeli elhatárolás	ezer/forint
Összesen	907
Aktív időbeli elhatárolás összesen	925

Eredménytartalék változása:

Változások	Eredménytartalék	Adózott eredmény	Vagyongkezelés eredmény terhére	Eredménytartalék összesen
2015 év vége	11 744 246	-3 703 412		8 040 834
Vagyongkezelés 2014	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

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 értékcsökkenés.	814 501 606	20 788 006	-	793 713 600
Elszámolt 2016 évi értékcsökkenés	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 értékcsökkenés	774 838 580	19 996 991	-	754 841 589
Elszámolt 2018 évi értékcsökkenés	754 841 589	19 545 627	-	735 295 962
Elszámolt 2019 évi értékcsökkenés	735 295 962	19 534 625	-	715 761 337
Elszámolt 2020 évi értékcsökkenés	715 761 337	19 443 171	-	696 318 166
Összes tartozás	696 318 166			

Rövid lejáratú kötelezettségek bemutatása:

	Összeg (ezer forint)
Társasági adó	47
SZJA	428
Munkáltatói SZJA	12
Szociális hozzájárulási adó	11
Cégautó adó	26
Áfa elszámolási számla	-58
Helyi adók	-113
Jövedelem elszámolási számla	0
Társadalombiztosítási kötelezettség	591
Szakképzési hozzájárulás	51
Szállítói tartozás	-203
Összesen:	792

Passzív időbeli elhatárolások részletezése:

Halasztott bevételek	2019.12.31
Passzív időbeli elhatárolás	(ezer/forint)
Összesen	1 954
Költségek és ráfordítások	2019.12.31
Passzív időbeli elhatárolás	(ezer/forint)
Összesen	-408
Aktív időbeli elhatárolás összesen:	1 546

Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

Értékesítés nettó árbevétele a társaság főbb tevékenységei szerinti bontásban:

Tevékenységi kör	Árbevétel (ezer/forint)
Bérlet és jegyeladás árbevétele	4534
Bérleti díj árbevétele	6061
Rendezvény árbevétele	200
Egyéb szolgáltatások árbevétele	701
Közvetített szolgáltatások	213
Összesen:	11709

Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatások, egyéb bevételekben:

Megnevezés	Bevételek (ezer/forint)
Önkormányzatól kapott támogatás	68 500
Munkaügyi központól kapott támogatás	4 460
2019 évi elengedett kötelezettség	19 443
Költségvetésből és elkülönített alapoktól kapott támogatás	1 200
Összesen:	93 603

A társaságnál igénybe vett szolgáltatások részletezése:

Költségnem	Költségek (ezer/forint)
Bérleti díjak	39
Karbantartási költségek	2 895
Hirdetés és reklám költség	0
Utazási és kiküldetési költségek	112
Telefon, internet, tévé	693
Fellépési, előadói díjak	4 161
Könyvvezetési díj	1 030
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	435
Összesen:	9 365

Egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költségek (ezer/forint)
Arányosítás miatt le nem vonható ÁFA	3 336
Iparűzési adó	130
Gépjármű adó	59
Cégautó adó	104
Társasági adó	47
Összesen:	4 623

Közhasznú eredmény levezetése

A társasági adótörvényben kedvezményezett tevékenységek 2020 évi megállapítása

ezer/forint

1.	Összes bevétel	105 581
2.	Közhasznú alaptevékenység árbevétele	4 534
3.	Önkormányzattól, központi alapoktól és egyéb szervezet támogatása	93 603
4.	Összesen (2+3)	98 137
5.	Egyéb bevétel	269
6.	Összes bevétel, egyéb bevétel nélkül	105 312
7.	Egyéb bevétel közhasznú aránya	93,19%
8.	Egyéb bevételből közhasznú rész	251
9.	Kedvezményezett bevétel (4+8)	98 388
10.	Kedvezményezett bevétel aránya	93,19%

2. A 2020 évi társasági adó számítása	
	ezer/forint
Adózás előtti eredmény	7 515
Adóalapot csökkentő tételek	
Adótörvény szerinti értékcsökkenés	24 567
Összesen:	24 567
Adóalapot növelő tételek	
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	24 567
Összesen:	24 567
Számított adóalap	7 515
Társasági adó	676
Adómentesség Tao. Tv. 20.§ (1)	629
Tárgyévi adókötelezettség	47
Adózott eredmény	7 468

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:

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

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 2020			
		Adatok (ezer/Ft)	
		Előző év	Tárgyév
A.	Összes közhasznú tevékenység árbevétele	94 804	98 388
	1. Alaptevékenység árbevétele	9 288	4 534
	2. Közhasznú célra, működésre kapott	85 113	93 603
	a) központi költségvetésből	578	5 660
	b) helyi önkormányzattól	84 535	87 943
	c) egyéb	-	-
	3. Egyéb bevétel	403	251
B.	Vállalkozási eredmény bevétele	16 961	7 193
C.	Összes bevétel (A+B)	111 765	105 581
			0,932
D.	Közhasznú tevékenység ráfordítása	91 374	91 398
	1. Anyagjellegű költségek	13 752	13 643
	2. Igénybe vett szolgáltatások költségei	15 650	10 329
	3. Egyéb szolgáltatások költségei	1 597	1 811
	4. Személyi jellegű ráfordítások	35 717	39 108
	5. Értékcsökkenési leírás	20 596	22 897
	6. Egyéb ráfordítások	4 062	3 610
	7. Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-
		-	-
			0,068
E.	Vállalkozási tevékenység ráfordítása	16 378	6 668
	1. Anyagjellegű ráfordítások	2 465	996
	2. Igénybe vett szolgáltatások költségei	2 805	754
	3. Egyéb szolgáltatások költségei	286	132
	4. Személyi jellegű ráfordítások	6 402	2 853
	5. Értékcsökkenési leírás	3 692	1 670
	6. Egyéb ráfordítások	728	263
	7. Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-
		-	-
F.	Összes ráfordítás	107 752	98 066
G.	Adózás előtti eredmény	4 013	7 515
H.	Adófizetési kötelezettség	55	47
I.	Tárgyévi vállalkozási eredmény	554	478
J.	Tárgyévi közhasznú eredmény	3 404	6 990

Közhasznúsági melléklet
2020. 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

Házszám:

2.

Lépcsőház:

Ajtó:

1.3 Szervezet cégjegyzékszám:

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

1.4 Szervezet adószám:

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:

7 000

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	65 578	74 160
	Elengedett kötelezettség	19 535	19 443
	Cél szerinti juttatás összesen	85 113	93 603

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Ügyvezető	5 918	6 000
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Felügyelő bizottság	1 320	1 170
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	7 238	7 170

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	111 765	105 581
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)]	111 765	105 581
H. Összes ráfordítás (kiadás)	107 752	98 066
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	42 119	41 961
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	91 374	91 398
K. Adózott eredmény	3 958	7 468
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, - F1]</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"/>