

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

2021
üzleti évről

"A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA"

Mátészalka, 2022.05.03


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

mátészalkai Kulturális Nonprofit
4700 Mátészalka, Kölcsey u. 2.
Adószám: **24661648-2-15**
Cégjegyzékszám: 15-09-080953
Rankszámszám: 11744041-20026673

Vállalkozás neve: **Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft**

Statisztikai számjel: 24651648-9004-572-15

Cégjegyzékszám: 15-09-080953

A mérleg fordulónapja: 2021.12.31

**A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA**

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat - 2021

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	697 590	0	677 906
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	697 590	0	677 906
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	21 204	0	20 507
6	I. KÉSZLETEK	0	0	0
7	II. KÖVETELÉSEK	2 724	0	758
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	18 480	0	19 749
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	924	0	822
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	719 718	0	699 235

Mátészalka, 2022.05.03

Mátészalkai Kulturális Nonprofit

4700 Mátészalka, Kőlcsey u. 2.

Adószám: 24651648-2-15

Cégjegyzékszám: 15-09-080953

Bankszámlaszám: 117001-20026673

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft**

Statisztikai számjel: 24651648-9004-572-15

Cégjegyzékszám: 15-09-080953

A mérleg fordulónapja: 2021.12.31

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat - 2021

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	21 062	0	20 157
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	10 594	0	18 062
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	7 468	0	- 905
20	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	697 110	0	678 326
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	696 318	0	678 214
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	792	0	112
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 546	0	752
26	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	719 718	0	699 235

Mátészalkai Kulturális Nonprofit

4700 Mátészalka, Kölcsey u. 2.

Adószám: 24651648-2-15

Cégjegyzékszám: 15-09-080953

Bankszámlaszám: 11744041-20026673

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Mátészalka, 2022.05.03

Vállalkozás neve: **Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft**

Statisztikai számjel: 24651648-9004-572-15

Cégjegyzékszám: 15-09-080953

A mérleg fordulónapja: 2021.12.31

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	11 709	0	4 765
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	93 872	0	114 713
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	27 877	0	44 799
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	41 961	0	46 093
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	24 567	0	24 854
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	3 660	0	4 636
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	7 515	0	- 905
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	7 515	0	- 905
13	X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	47	0	0
14	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	7 468	0	- 905

Mátészalka, 2022.05.03

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


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 2021. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Beszámolási időszak kezdete: 2021. január 1.

Beszámolási időszak vége: 2021. december 31.

Keltezés: Mátészalka, 2022. május 03.

Kiegészítő melléklet

2021. évi Egyszerűsített éves beszámolóhoz

A. ÁLTALÁNOS ÖSSZEFOGLALÁS

A kiegészítő melléklet a Mátészalkai Kulturális Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2021. január 1-től 2021. 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 tőzrstőke 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 2021. 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: 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: 2022. 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 2021 évről: 2022. 03. 31

A mérleg választott típusa: A”

A beszámoló fordulónapja: 2021.12.31

Üzleti év: 2021

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 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 áfát 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 költségoldalon a vagyionkezelés 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: 8,2 fő.

2.09./ Tárgyévben foglalkoztatott főállású, fizikai foglalkozású munkavállalók átlagos statisztikai létszáma: 3,6 fő

2.16./ Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma összesen: 11,8fő

Munkavállalók bér és létszám adatai:

Állomány	Átlagos statisztikai létszám	Béreköltség (ezer / Ft)
Fizikai	3,6	9 327
Szellemi	8,2	34 519
+Egyszerűsített	0	305
Összesen	11,8	44 151

Tájékoztató rész

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Immateriális javak és tárgyi eszközök mozgása bruttó értékben 2021. évi					
Érték ezer/Ft					
Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró érték
Immateriális javak	80	0	80	0	0
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	844 003	0	0	0	844 003
Műszaki gépek, berendezések	42 392	4 583	2 243	0	44 733
Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	13 780	629	3 456	0	10 952
Egyéb járművek	10 206	0	0	0	10 206
Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	10 127	378	645	0	9 860
Tárgyi eszközök bruttó összesen	920 588	5 590	6 424	0	919 754

Tárgyi eszközök értékcsökkenésének változása (2021 évi)

Érték (Ezer/Ft)

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró érték
Immateriális javak	80	0	80	0	0
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	16 494	16 774	0		177 268
Műszaki berendezések, gépek, járművek	35 830	4 547	1 822	0	38 555
Egyéb berendezések, felszerelések,	26 594	3 533	4 102	0	26 025
Értékcsökkenés összesen	222 998	24 854	6 004	0	241 848

Vagyongkezelésben átadott eszközök értékcsökkenése

Értékcsökkenés (Ezer/Ft)

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
2021	-	16 754	20	1 330	-	18 104
Összes ÉCS		176 936	332	32 165	2 534	211 967

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 2021. december 31-én:

Követelések	Összeg (e Ft)
Vevői tartozások	0
Egyéb követelés	758
Összes követelés	758

A pénzeszközök részletesen 2021. december 31-én:

- Házipénztár egyenlege 214.520- Ft
- Elszámolási betétszámla egyenlege: 19.534.707- Ft

➤ **Aktív időbeli elhatárolások részletezése:**

Bevételek	2021.12.31
Aktív időbeli elhatárolás	e/Ft
Összesen	0
Költségek	2021.12.31
Aktív időbeli elhatárolás	e/Ft
Összesen	822
Aktív időbeli elhatárolás összesen	822

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

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
Elszámolt 2020 évi écs.	715 761 337	19 443 171	-	696 318 166
Elszámolt 2021 évi écs.	696 318 166	18 104 319		678 213 847
Összes tartozás	678 213 847			

Rövid lejáratú kötelezettségek bemutatása:

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Szállítói tartozás	19
Magánszemélyek SZJA	9
Munkáltatói SZJA	51
Cégauto adó	26
Táppénz hozzájárulás	7
Összesen	112

Passzív időbeli elhatárolások részletezése

Halasztott bevételek	2021.12.31
Passzív időbeli elhatárolás	e/Ft
Összesen	0
Költségek és ráfordítások	2021.12.31
Passzív időbeli elhatárolás	e/Ft
Összesen	752
Passzív időbeli elhatárolás összesen	752

Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

Értékesítés nettó árbevétele a társaság főbb tevékenységei szerinti bontásban:

Tevékenységi kör	Árbevétel (e/Ft)
Bérlet és jegyeladás árbevétele	2 251
Bérleti díj árbevétele	2 335
Rendezvény árbevétele	0
Egyéb szolgáltatások árbevétele	495
Közvetített szolgáltatások	179
Összesen	5 260

Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatások, egyéb bevételekben:

Megnevezés	Bevételek (e/Ft)
Önkormányzatól kapott támogatás	69 120
Kormányhivataltól kapott támogatás	9 069
2021 évi elengedett kötelezettség	18 104
Költségvetésből és elkülönített alapoktól kapott támogatás	18 015
Összesen	114 308

A társaságnál igénybe vett szolgáltatások részletezése:

Költségnem	Költségek (e/Ft)
Bérelti díjak	103
Karbantartási költségek	3 446
Hirdetés és reklám költség	91
Utazási és kiküldetési költségek	132
Telefon, internet, tévé	732
Fellépési, előadói díjak	1 980
Könyvvezetési díj	1 040
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	29 838
Összesen	37 362

Egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költségek (e/Ft)
Arányosítás miatt le nem vonható ÁFA	4 017
Iparűzési adó	26
Gépjármű adó	59
Cégauto adó	104
Társasági adó	0
Összesen	4 206

Közhasznú eredmény levezetése

A társasági adótörvényben kedvezményezett tevékenységek 2021 évi megállapítása

	Ezer/FT
1. Összes bevétel	119 478
2. Közhasznú alaptevékenység árbevétele	2 251
3. Önkormányzattól, központi alapoktól és egyéb szervezet támogatása	114 308
4. Összesen (2+3)	116 559
5. Egyéb bevétel	404
6. Összes bevétel, egyéb bevétel nélkül	119 074
7. Egyéb bevétel közhasznú aránya	97,89%
8. Egyéb bevételből közhasznú rész	395
9. Kedvezményezett bevétel (4+8)	116 954
10. Kedvezményezett bevétel aránya	97,89%

2. A 2021 évi társasági adó számítása	
	Ezer/Ft
Adózás előtti eredmény	-905
Adóalapot csökkentő tételek	
Adótörvény szerinti értékcsökkenés	24 854
Összesen:	24 854
Adóalapot növelő tételek	
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	24 854
Összesen:	24 854
Számított adóalap	-905
Társasági adó	0
Adómentesség Tao. Tv. 20§ (1)	0
Tárgyévi adókötelezettség	0
Adózott eredmény	-905

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 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 2021			
		Adatok (ezer/Ft)	
		Előző év	Tárgyév
A.	Összes közhasznú tevékenység árbevétele	98 388	116 954
1.	Alaptevékenység árbevétele	4 534	2 251
2.	Közhasznú célra, működésre kapott	93 603	114 308
a)	központi költségvetésből	5 660	27 084
b)	helyi önkormányzattól	87 943	87 224
c)	egyéb	-	
3.	Egyéb bevétel	251	395
B.	Vállalkozási eredmény bevétele	7 193	2 524
C.	Összes bevétel (A+B)	105 581	119 478
			0,000
D.	Közhasznú tevékenység ráfordítása	91 398	117 840
1.	Anyagjellegű költségek	13 643	4 883
2.	Igénybe vett szolgáltatások költségei	10 329	36 573
3.	Egyéb szolgáltatások költségei	1 811	2 204
4.	Személyi jellegű ráfordítások	39 108	45 119
5.	Értécsökkenési leírás	22 897	24 330
6.	Egyéb ráfordítások	3 610	4 731
7.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	
		-	
			1,000
E.	Vállalkozási tevékenység ráfordítása	6 668	2 543
1.	Anyagjellegű ráfordítások	996	105
2.	Igénybe vett szolgáltatások költségei	754	789
3.	Egyéb szolgáltatások költségei	132	48
4.	Személyi jellegű ráfordítások	2 853	974
5.	Értécsökkenési leírás	1 670	525
6.	Egyéb ráfordítások	263	102
7.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	
		-	-
F.	Összes ráfordítás	98 066	120 383
G.	Adózás előtti eredmény	7 515	-
H.	Adófizetési kötelezettség	47	-
I.	Tárgyévi vállalkozási eredmény	478	-
J.	Tárgyévi közhasznú eredmény	6 990	-
			886

Közhasznúsági melléklet
2021. 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

Házszám:

2.

Lépcsőház:

Ajtó:

1.3 Szervezet cégjegyzékszám:

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

1.4 Szervezet adószáma:

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

1.5 Képviselő neve:

Buzogány Béla

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Gyermek, ifjúsági, felnőtt és nyugdíjas korosztály művelődési szokásainak elősegítése, a helyi művelődési szokások támogatása, tehetséggondozás, a nemzeti kultúra megismertetése, az ünnepek kultúrájának gondozása.

Amatőr alkotó közösségek támogatása, az amatőr művészeti tevékenységre épülő fesztiválok, találkozók életre hívása, szervezése.

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

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

Helyi közművelődési tevékenység

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

1997. évi CXL tv.76§. 1-2.

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

Mátészalka város lakossága

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

7000

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

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

Közhasznúsági melléklet

Szervezet neve:

Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft.

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	Helyi közművelődési tevékenység	74 160	96 204
	Elengedett kötelezettség	19 443	18 104
	Cél szerinti juttatás összesen	93 603	114 308

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Ügyvezető	6 000	6 120
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Felügyelő bizottság	1 170	1 210
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	7 170	7 330

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	105 581	119 478
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)]	105 581	119 478
H. Összes ráfordítás (kiadás)	98 066	120 383
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	41 961	46 093
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	91 398	117 840
K. Adózott eredmény	7 468	-905
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"/>

Közhasznúsági melléklet
2021. 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

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:

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	74 160	96 204
	Elengedett kötelezettség	19 443	18 104
	Cél szerinti juttatás összesen	93 603	114 308

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Ügyvezető	6 000	6 120
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Felügyelő bizottság	1 170	1 210
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	7 170	7 330

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	105 581	119 478
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)]	105 581	119 478
H. Összes ráfordítás (kiadás)	98 066	120 383
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	41 961	46 093
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	91 398	117 840
K. Adózott eredmény	7 468	-905
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"/>