



**Kiegészítő melléklet a
Kecskeméti Kulturális és Konferencia
Központ Nonprofit Kft.
2011. évi
Egyszerűsített éves beszámolójához**

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A vállalkozás általános bemutatása:

A cég neve és székhelye:

**Kecskeméti Kulturális és Konferencia Központ
Nonprofit Korlátolt felelősségű társaság
6000 Kecskemét, Deák Ferenc tér 1.
(Kecskeméti Kulturális Központ Nonprofit Kft.)**

Cégbejegyzés időpontja: **2009. december 31.**

Cégforma: Nonprofit Korlátolt felelősségű társaság

A társaság közhasznú jogállása: **kiemelten közhasznú** fokozatú szervezet.

A társaság alapítója:

**Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata
6000 Kecskemét, Kossuth tér 1.**

Üzletrész megoszlása: 100 % Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata

A társaság jegyzett tőkéje alapításkor: 500,- eFt készpénz

A társaság alapítója 2010. február 4-én apportált a társaságba 11 090,- eFt értékű eszközt.

A társaság jegyzett tőkéje jelenleg: 11 590,- eFt.

Felügyelő Bizottság 2010. december 1-től

Felügyelő Bizottság elnöke: Dr. Szeberényi Gyula Tamás
Tagjai: Komáromi Attila
Tóth Ferenc

Felügyelő Bizottság 2011. december 12-től

Felügyelő Bizottság elnöke: Bagi Béla
Tagjai: Komáromi Attila
Tóth Ferenc

Társaság ügyvezetője: dr. Csabai Lili
6000 Kecskemét, Jókai u. 8. I/5.

Bak Lajos
6000 Kecskemét, Petőfi S. u. 7. 5/148.

Honlap: www.efmk.hu

E-mail cím: efmk@efmk.hu

A társaság célja, feladatai:

A társaság célja, feladata: A települési önkormányzat feladata a helyi közszolgáltatások körében az Ötv. 8. § (1) bekezdés szerint különösen: a gyermek és ifjúsági feladatokról való gondoskodás, a közösségi tér biztosítása; közművelődési, tudományos, művészeti tevékenység, sport támogatása; a nemzeti és etnikai kisebbségek jogai érvényesítésének biztosítása; az egészséges életmód közösségi feltételeinek elősegítése, amely feladatokat a társaság látja el.

A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. Törvény 76. § (1) – (2) bekezdése alapján az Alapító feladatkörébe tartozó, alábbiakban részletezett tevékenységet szintén a társaság látja el. Az Alapító a jogszabály alapján a lakosság művelődése érdekében biztosítja a közművelődési tevékenység és szolgáltatások közösségi színteréül szolgáló helyet, valamint támogatja a helyi közművelődési tevékenységet

- a) az iskolarendszeren kívüli, öntevékeny, önképző, szakképző tanfolyamok, életminőséget és életesélyt javító tanulási, felnőttoktatási lehetőségek, népfőiskolák megteremtésével,
- b) a település környezeti, szellemi, művészeti értékeinek, hagyományainak feltárásával, megismertetésével, a helyi művelődési szokások gondozásával, gazdagításával,
- c) az egyetemes, a nemzeti, a nemzetiségi és más kisebbségi kultúra értékeinek megismertetésével, a megértés, a befogadás elősegítésével, az ünnepek kultúrájának gondozásával,
- d) az ismeretszerző, az amatőr alkotó, művelődő közösségek tevékenységének támogatásával,
- e) a helyi társadalom kapcsolatrendszerének, közösségi életének, érdekérvényesítésének segítségével,
- f) a különböző kultúrák közötti kapcsolatok kiépítésének és fenntartásának segítségével,
- g) a szabadidő kulturális célú eltöltéséhez a feltételek biztosításával, valamint
- h) egyéb művelődést segítő lehetőségek biztosításával.

A társaság közhasznú feladatai:

1. egészségmegőrzés, betegségmegelőzés, gyógyító-, egészségügyi rehabilitációs tevékenység,
2. szociális tevékenység, családsegítés, időskorúak gondozása,
3. tudományos tevékenység, kutatás,
4. nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés,
5. kulturális tevékenység,
6. kulturális örökség megóvása,
7. műemlékvédelem,
8. természetvédelem, állatvédelem,
9. környezetvédelem,
10. gyermek- és ifjúságvédelem, gyermek- és ifjúsági érdekképviselés,
11. hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítése,
12. emberi és állampolgári jogok védelme,
13. a magyarországi nemzeti és etnikai kisebbségekkel, valamint a határon túli magyarsággal kapcsolatos tevékenység,
14. sport, a munkaviszonyban és a polgári jogi jogviszony keretében megbízás alapján folytatott sporttevékenység kivételével,
15. közrend és közlekedésbiztonság védelme, önkéntes tűzoltás, mentés, katasztrófa-elhárítás,
16. fogyasztóvédelem,
17. rehabilitációs foglalkoztatás,
18. munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének, foglalkoztatásának elősegítése - ideértve a munkaerő-kölcsönzést is - és a kapcsolódó szolgáltatások,

19. euroatlanti integráció elősegítése.

A Társaság közművelődési célú közhasznú tevékenységének folytatása feltételeiről a 484/2009. (XII.17.) KH. számú határozat mellékletét képező Közművelődési Megállapodás rendelkezik, mely a Társaság és KMJV Önkormányzata között jött létre.

A társaság fő tevékenysége: **9004'08 Művészeti létesítmények működtetése**

Közhasznú tevékenységi körök:

- 7490'08 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
- 8551'08 Sport, szabadidős képzés
- 8552'08 Kulturális képzés
- 9001'08 Előadó-művészet
- 9002'08 Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
- 9003'08 Alkotóművészet
- 9004'08 Művészeti létesítmények működtetése
- 9319'08 Egyéb sporttevékenység
- 9329'08 M.n.s egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
- 9499'08 M.n.s egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

Közhasznúnak nem minősülő egyéb tevékenységi körök:

- 1820'08 Egyéb sokszorosítás
- 4725'08 Ital kiskereskedelem
- 4726'08 Dohányárú-kiskereskedelem
- 4729'08 Egyéb élelmiszer-kiskereskedelem
- 4761'08 Könyv, papír kiskereskedelem
- 4799'08 Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem
- 5210'08 Raktározás, tárolás
- 5819'08 Egyéb kiadói tevékenység
- 5520'08 Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás
- 5590'08 Egyéb szálláshely szolgáltatás
- 5610'09 Éttermi, mozgó vendéglátás
- 5621'08 Rendezvény étkeztetés
- 5630'08 Italszolgáltatás
- 5811'08 Könyvkiadás
- 5814'08 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
- 5914'08 Filmvetítés
- 6203'08 Számítógép üzemeltetés
- 6820'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 7311'08 Reklámügynöki tevékenység
- 7739'08 Egyéb gép, tárgyi eszköz bérbeadása
- 7912'08 Utazásszervezés
- 7990'08 Egyéb foglalkozás
- 8219'08 Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás
- 8220'08 Telefoninformáció
- 8230'08 Konferencia, kiskereskedelmi bemutató szervezése
- 8559'08 M.n.s. egyéb oktatás
- 8891'08 Gyermekek napközbeni ellátása
- 9321'08 Vidámparki, szórakoztatóipari tevékenység

A társaság kiemelkedően közhasznú – a társadalom szükségleteinek kielégítését nyereség és vagyonszerzési cél nélkül szolgáló – tevékenységeket végez. Üzletszerű gazdasági tevékenységet a közhasznú tevékenység elősegítése érdekében folytat.

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése a 459/2010. (XII.16.) KH. számú határozatával úgy döntött, hogy 2011. január 1. napjától az önkormányzati nagyrendezvények, a nemzeti ünnepek városi rendezvényei szervezését a Kecskeméti Kulturális és Konferencia Központ Nonprofit Kft. látja el. Az önkormányzati nagyrendezvények, fesztiválok szervezésével kapcsolatos feladatok, az ezt ellátó a Hírös Sport Nonprofit Kft. szervezeti egysége a Fesztiváliroda megszüntetésével átadásra került a Kecskeméti Kulturális és Konferencia Központ Nonprofit Kft.-nek. 2011. január 1-től az új tevékenység átvételével kettős ügyvezetés látja el a társaság irányítását.

2. Számviteli politika főbb vonásai:

A társaság működéséről a külön jogszabályok előírásai szerint üzleti könyveket vezet és azokat az üzleti év végén lezárja. Az üzleti év végével a társaság gazdálkodásáról a számviteli törvényben meghatározott, könyvvezetéssel alátámasztott beszámolót készít, figyelembe véve a közhasznú szervezetekről szóló törvényben meghatározott ajánlásokat.

A beszámoló formája: egyszerűsített éves beszámoló

A könyvvezetés módja: kettős könyvvitel

A mérleg fordulónapja: december 31.

A mérleg zárásának időpontja: március 31.

Könyvvizsgáló: ESZ-DA Pénzügyi Tanácsadó Kft. (Székhely: 6000 Kecskemét, Vágó u. 11.sz.), könyvvizsgálás ellátására kijelölt személy: Sutus Viktor (1960.09.23. an: Nagy Ilona) 1132 Budapest, Visegrádi u. 32-34. sz. alatti lakos, az ESZ-DA Kft. ügyvezetője

Beszámolót készítette: A társaság gazdasági adminisztrációját (teljes körű könyvelés, bérügyvitel) a Termostar Kft. (6000. Kecskemét, Akadémia krt. 4.) végzi. A beszámoló készítésére kijelölt személy: Szondi Györgyné (Regisztrációs száma: 167305)

A beszámoló készítésekor és a könyvvezetés során a számviteli törvény szabályai szerint, a számviteli alapelvek figyelembevételével járt el.

Eredmény megállapítása: A társaság az üzemi tevékenység eredményét a naptári évben elszámolt értékesítés nettó árbevételének és az egyéb bevételeknek, valamint a naptári évben elszámolt anyagjellegű ráfordítások, bérjellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás és egyéb ráfordítások összegének különbözetét összköltség eljárás alapján állapítja meg.

Amortizációs politika: Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenését az egyedi elbírálás elve alapján, a használat várható idejét figyelembe véve kialakított lineáris leírási kulcsokkal, számította a használatbavétel napjától kezdve az üzemben töltött napokkal arányosan, az értékelési szabályzatban meghatározott leírási kulcsokkal számolva. Az 100 ezer forint egyedi érték alatti tárgyi eszközök a használatba vételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben kerülnek elszámolásra. A Társaságnál a számviteli és adótörvény szerinti amortizációs kulcs megegyezik. A vagyonkezelésbe átvett ingatlannál a társaság 500 000,- eFt maradványértéket állapított meg.

3. Mérlegtételek értékelése:

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 a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát.

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba: Ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a saját tőke értékét lényegesen - a számviteli politikában meghatározott módon és mértékben - megváltoztatja, és ezért a már közzétett - a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó - adatok megtévesztőek. Minden esetben a megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibának kell tekinteni, ha a megállapítások következtében a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20 százalékkal változik (nő vagy csökken).

A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatók.

Tárgyi eszközök: Mérlegben kimutatott értéke a bekerülési érték és a számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés különbözete.

Készletek: Beszerzéskor költségként számolja el a társaság. Év végén a tényleges mennyiséget leltárral állapítja meg és a mérlegben az utolsó beszerzési áron, értékeli.

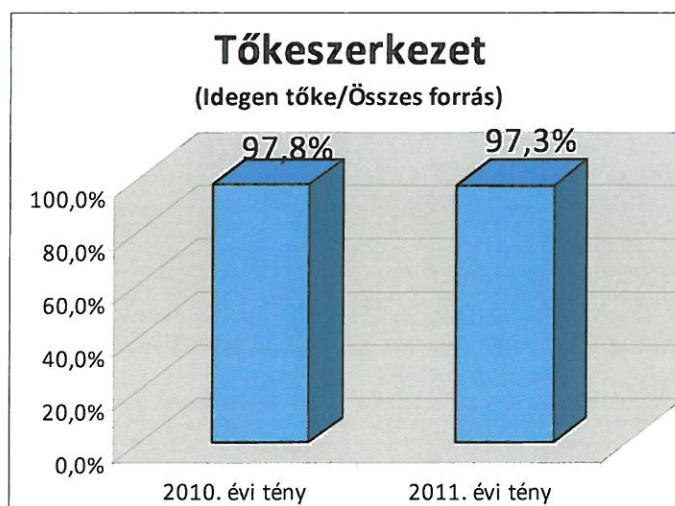
Követelések: A szolgáltatásból származó követelések ÁFA-val növelt, elismert, számlázott összegben szerepelnek.

Kötelezettségek: A szállításokhoz kapcsolódó kötelezettségek a vállalkozás által elismert. ÁFA-t is tartalmazó értékben szerepelnek. Az adók és járulékok a bevallással egyezők.

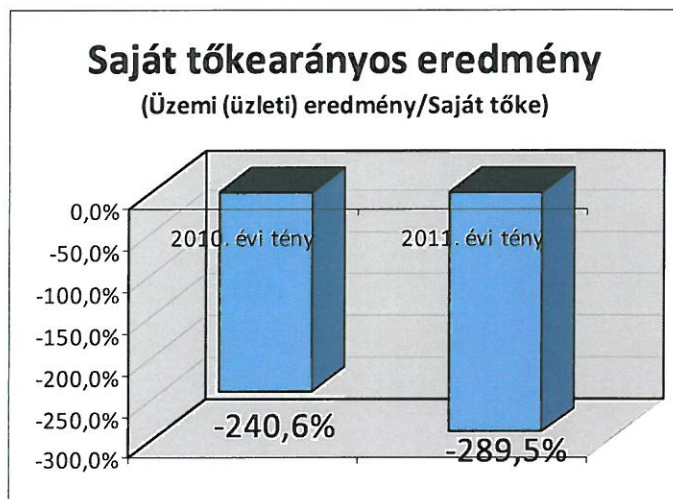
Saját tőke: A mérlegben könyv szerinti értékben szerepel.

4. Vagyoni és pénzügyi helyzet értékelése:

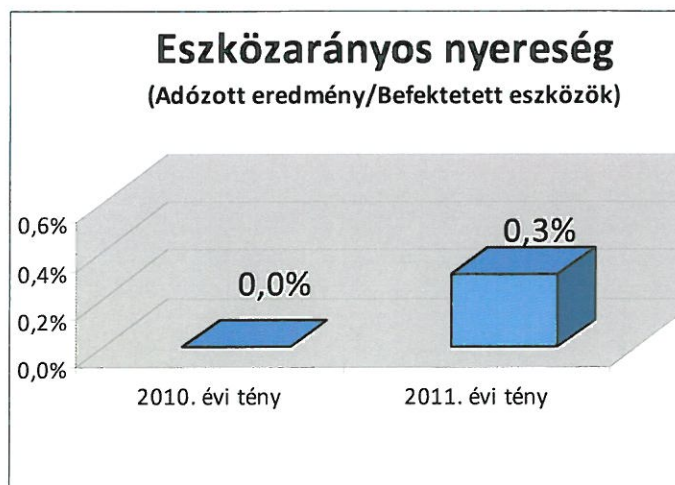
Vagyoni helyzet és tőkestruktúra alakulása



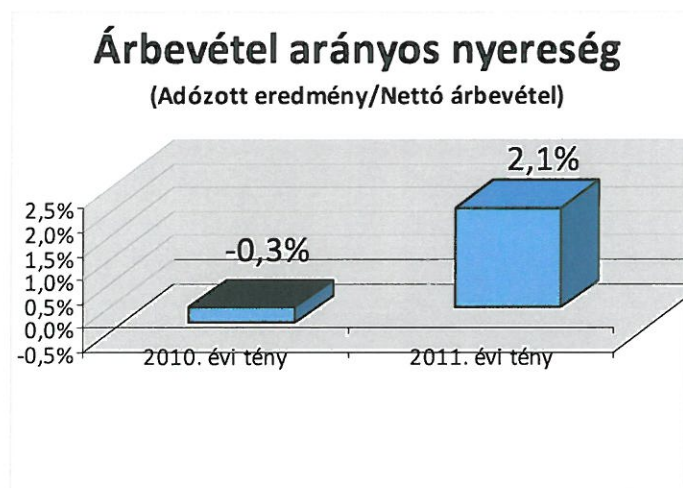
Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése a 484/2009. (XII.17.) KH. sz. határozatában rendelkezett arról, hogy a Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának tulajdonát képező 6000 Kecskemét, Deák Ferenc tér 1. szám alatti 3341. helyrajzi számú ingatlan vagyonkezelői jogát 2010. január 1-től átadja a társaságnak. Az ingatlan piaci értéke 1 300 000,- eFt. A társaság, mint vagyonkezelő közfeladatot lát el, amely szerint 2011. évi bevételének 60,67 %-a az államháztartás valamely alrendszeréből származott, ezért a tulajdonos a bevételekben meg nem térülő értékcsökkenésnek megfelelő összeggel, 6 298,- eFt-al a hosszú lejáratú kötelezettséget csökkentette. A 2010. és a 2011. évi el nem engedett kötelezettséget 7 263,- eFt-ot lekötött tartalékba helyezett a társaság, amelyet a vagyonkezelésbe kapott ingatlan fejlesztésére fog fordítani.



Jövedelmi helyzet és hatékonyság alakulása

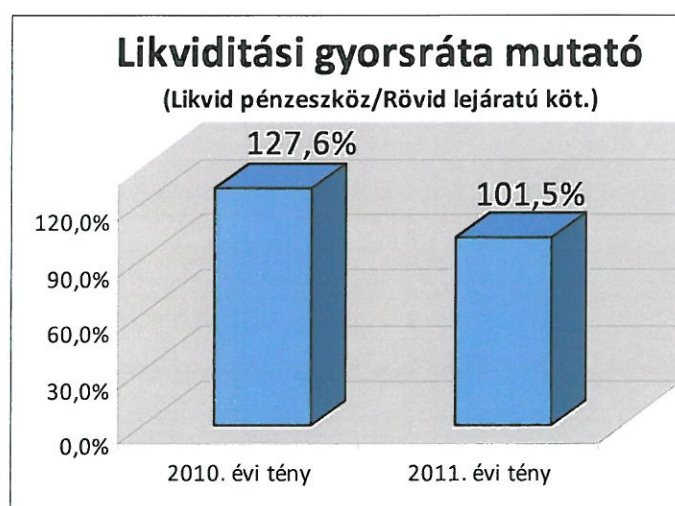


A társaság eszközarányos nyeresége a befektetett eszközök magas aránya miatt nem értelmezhető.

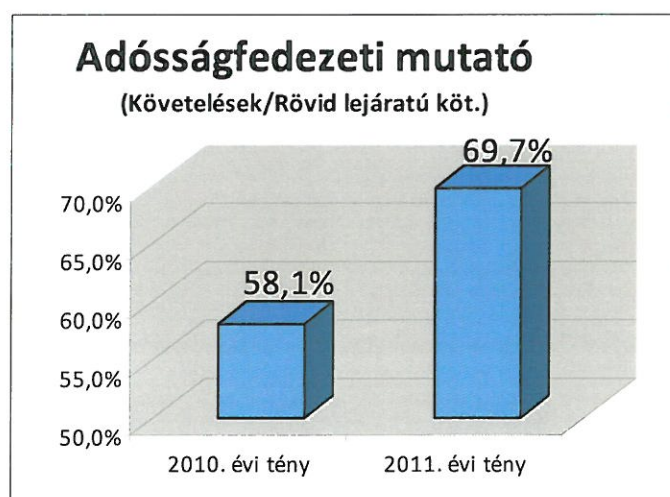


A 2011. évi 3.417, eFt mérleg szerinti eredmény a nettó árbevétel 2,1 %-a.

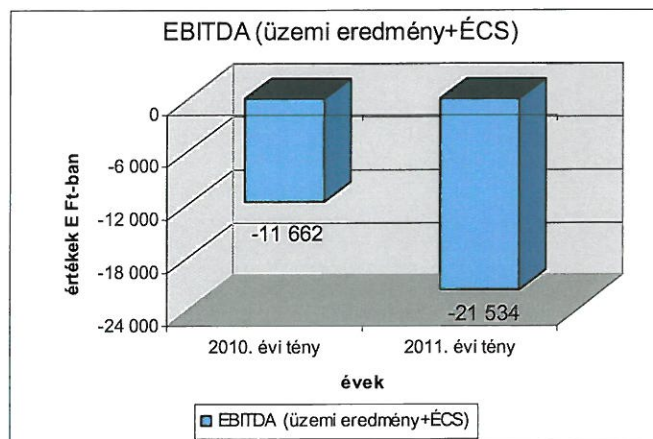
Likviditás és adósságállomány alakulása



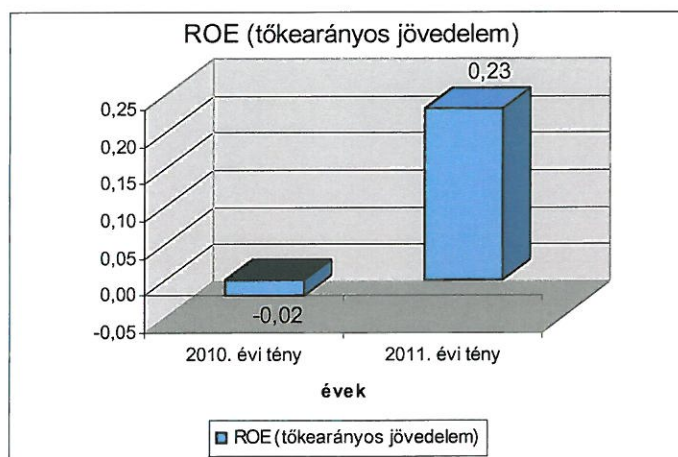
A társaság likvid pénzeszközével rövid lejáratú kötelezettségeit finanszírozni tudja.



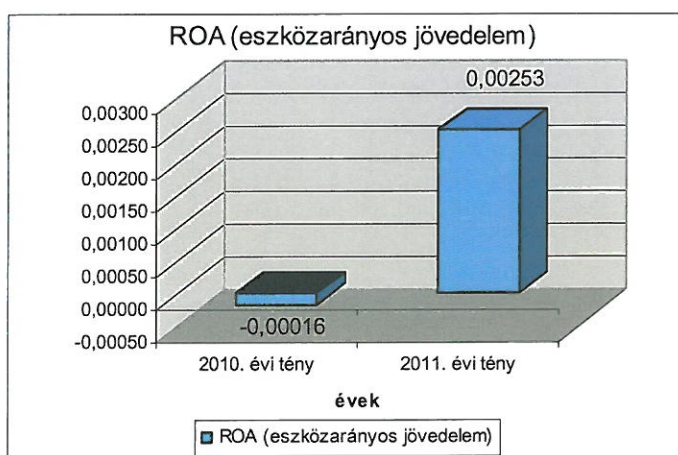
A követelések a rövid lejáratú kötelezettségek közel 70 %-át fedezik.



Az EBITDA mutató kifejezi, hogy a tárgyévben képződött eredmény hogyan alakult, ha a társaságok eltérő amortizációs politikájának hatását kiszűrjük.



A ROE mutató az adózott eredmény és a saját tőke hányadosa. 2011. évben jelentősen javult a tőkeelemek jövedelemtermelő képessége.



A ROA (adózás előtti eredmény/összes eszköz) mutató az eszközállomány jövedelem termelő képességét mutatja.

II. MÉRLEGTÉTELEKHEZHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A tárgyév során a Társaság átmenő aktívákat és passzívákat is képzett. Az időbeli elhatárolások a számviteli törvény általános előírásai alapján történtek meg.

1. TÁRGYI ESZKÖZÖK:

A következő táblázat a befektetett eszközök állományváltozását mutatja be:

Bruttó érték	Nyitó eFt	Növekedés eFt	Csökkenés eFt	Bruttó érték záró eFt	Nettó érték záró eFt
Immat. javak	481	106		587	271
Ingatlanok	1 300 000			1 300 000	1 279 240
Műsz.berend. járművek.					
Egyéb berend.	19 28	14 514	120	33 422	17 532
Beruházások					
Összesen:	1 319 509	14 620	120	1 334 009	1 297 043

A következő táblázat a halmozott értékcsökkenés kimutatására szolgál:

Értékcsökkenés	Nyitó eFt	Növekedés eFt	Csökkenés eFt	Záró eFt
Immat. javak	123	193		316
Ingatlanok	10 380	10 380		20 760
Műsz. berend. járművek				
Egyéb berendezések	5 213	10 713	36	15 890
Összesen:	15 716	21 286	36	36 966

A 100,- eFt egyedi érték alatti, a tárgyévben használatba vételkor egyösszegű értékcsökkenésként elszámolt eszközök értéke: 7 246,- eFt

2. KÉSZLETEK:

Az év során vásárolt anyagok felhasználásra kerültek, 2011. december 31-én készletre nem kellett anyagot venni.

3. KÖVETELÉSEK: 20 946,- eFt

Vevőkkel szembeni követelés:	4 068
Egyéb követelés:	16 878
ebből:	
Munkavállalókkal szembeni követelés:	72
NAV-val szembeni követelés:	2 384
Alapítóval szembeni követelés:	5 090
Magyar Alkotó Művészekkel szembeni követelés	9 000
Egyéb követelés:	333

A vevő követelések teljes összege elismert teljesítés.

A NAV-val szembeni követelés 2 384,- eFt, amely a folyamatos ÁFA miatt a 2012. I. névi ÁFA bevallásban kerül érvényesítésre.

4. PÉNZESZKÖZÖK: 30 479,- eFt

Házipénztárak:	404
Utalványok:	27
Elszámolási betétszámlák:	30 048
Összesen:	30 479

5. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS: 4 060,- eFt

Bevételek aktív időbeli elhatárolása:	232
2012. évet érintő előfizetések, egyéb költségek:	3 828
Összesen:	4 060

6. SAJÁT TŐKE: 14 789,-eFt**Saját tőke változása: + 3 417,- eFt**

Jegyzett tőke:	11 590
Eredménytartalék	- 7 481
Lekötött tartalék	7 263
2011. évi mérleg szerinti eredmény	3 417
Saját tőke összesen:	14 789

7. KÖTELEZETTSÉGEK: 1 316 535,- eFt

A társaságnak hátrasorolt kötelezettsége nincs.

Hosszú lejáratú kötelezettség:	1 286 503
ebből:	
Vagyonkezelés miatt alapítóval szembeni kötelezettség:	1 286 503

Rövid lejáratú kötelezettség:	30 032
Szállítói tartozások:	16 185
Egyéb kötelezettség:	13 847
ebből:	
NAV-val szembeni kötelezettség:	10 997
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	2 851
Adott kaució:	128

A mérleg fordulónapján a társaságnak lejárt köztartozása nem volt.

8. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS: 21 204,- eFt

Az elszámolás időszakát érintő költségek:	9 387
Költségek ellentételezésére kapott támogatások elhatárolása	600
Fejlesztési célra kapott támogatások elhatárolása	2 770
Bevételek elhatárolása:	8 447
Összes passzív időbeli elhatárolás	21 204

III. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

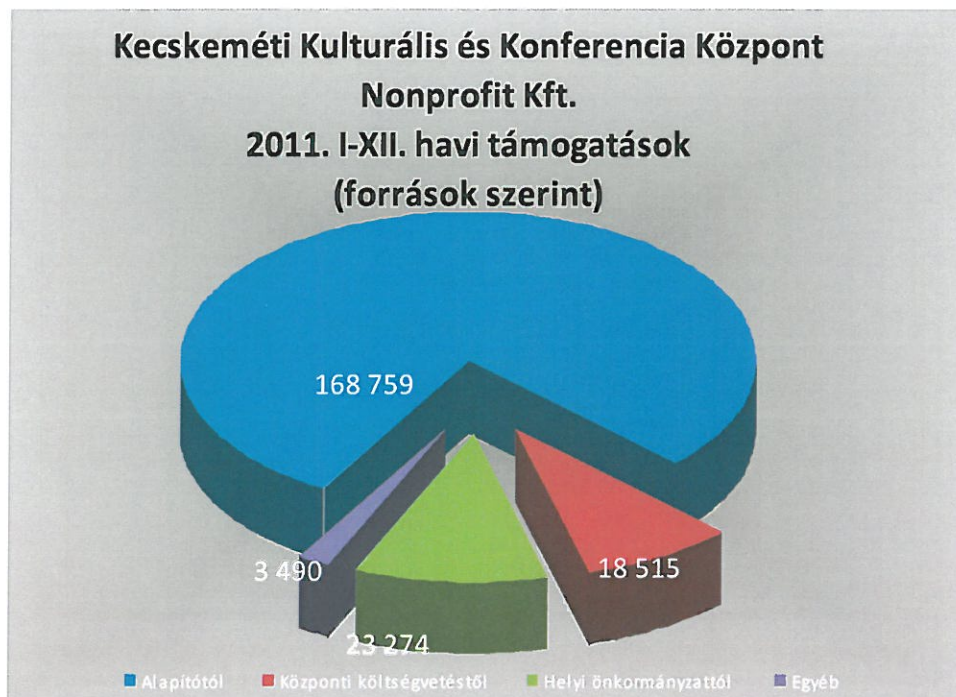
A társaság az összköltség eljárással elkészített eredmény kimutatás mellett elkészíti a közhasznú egyszerűsített beszámolót is, hogy a közhasznú és vállalkozási tevékenység eredményét megállapítsa. A közhasznú tevékenység bevételei és ráfordításai a felmerülés időpontjában kerülnek minősítésre. Azon bevételek és ráfordítások, amelyek a felmerüléskor egyik tevékenységhez sem sorolhatók be, felosztásra kerülnek. A felosztás a közhasznú és vállalkozási tevékenység bevételeinek arányában történik. A közhasznú tevékenység bevételeiben kerül kimutatásra a kapott támogatások összege.

1. Belföldi értékesítés árbevétele: 161 905,- eFt

Konferencia Központ árbevétele:	105 894
ebből:	16 878
<i>Kulturális rendezvények bevétele:</i>	<i>84 148</i>
ebből: Bérletes előadások (Kamara, Thália, Musical, Operett Bérlet)	13 890
Gyermek rendezvények:	4 269
Rendezvényszervezés:	6 320
Csík Zenekar előadásainak bevétele (országos)	18 407
<i>Terembérleti díjak:</i>	<i>13 850</i>
<i>Tanfolyamok, klubok bevétele:</i>	<i>7 896</i>
Alkotóház bevétele: (művészek térítési díja)	4 773
Fesztiváliroda bevétele: (szabad téri fesztiválok, rendezvények)	51 238

2. A közhasznú és vállalkozási tevékenység megoszlása: Közhasznúsági melléklet

Közhasznú tevékenység bevétele:	370 819
Vállalkozási tevékenység bevétele:	52 092
<i>Összes bevétel:</i>	<i>422 912</i>
Közhasznú tevékenység ráfordításai:	375 049
Vállalkozási tevékenység ráfordításai:	44 446
<i>Összes ráfordítás:</i>	<i>419 495</i>
Tárgyévi közhasznú eredmény:	-4 231
Tárgyévi vállalkozási eredmény:	7 648
<i>Tárgyévi eredmény:</i>	<i>3 417</i>

A. Közhasznú célra, működésre kapott támogatás tartalma:**Támogatások megoszlása:****Alapítótól : 168 759,- eFt**

Társaságunk a „Közművelődési Megállapodás”-ban rögzített közhasznú feladatait teljesítette. Az alapító Kecskemét Megyei Jogú Várostól, havi rendszerességgel támogatásban részesült.

Központi költségvetésből: 18 515,- eFt

Pályázati projekteken elnyert támogatások összessége (Nemzeti Kulturális Alap) 7 250,- eFt
Közfoglalkoztatottak bértámogatása: 2 265,- eFt
Magyar Alkotóművészek Közalapítványa által, az Alkotóház üzemeltetéséhez nyújtott támogatás: 9 000,- eFt

Helyi önkormányzattól: 23 274,- eFt

Az Alapítótól a Közművelődési Megállapodás keretein túl, külön feladatokra, egyedi megállapodások alapján nyújtott támogatás. Döntő többség a város kiemelt művészeti fesztiváljainak támogatására (Kodály Művészeti Fesztivál, Népzenei Találkozó, Tavaszi Fesztivál, Téli Fesztivál).

Ezen főösszeg tartalmazza a Kecskemét Megyei Jogú Város által kiírt pályázatokon elnyert hozzájárulásokat is (Kulturális Alap, stb.). Az itt megítélt összegek egyedi rendezvények, események, programok megrendezését tették lehetővé (Múzeumok Éjszakája, Nagy Rajzolás, kiállítások, Kecskeméti Sportnap stb.).

Egyéb forrásból : 3 490,- eFt

Egyedi közhasznú feladataink gazdasági társaságok, illetve magánszemélyek általi támogatása (Táncegyüttes, Kodály Fesztivál, Táncos mesék stb.).

B. Vállalkozási tevékenységünkről:

A társaság vállalkozási tevékenysége elsősorban szabad kapacitása bérbeadásából származik, a termék bérbeadásától a komplex konferencia, rendezvény,- és koncert szervezésig. E tevékenységből származó bevételeinek komoly határt szab a színházterem és a színpadtechnika elavultsága és elhasználtsága. Az épület kihasználhatóságát jelentősen befolyásolja a légkondicionálás hiánya.

A társaság a vállalkozási tevékenységén keletkezett nyereséget a közhasznú feladatai ellátására forgatta vissza.

2. Egyéb bevételek: 214 770,- eFt

Működésre kapott támogatás	214 038
Egyéb bevételek	732
ebből:	
Káreseményekkel kapcsolatos bevétel:	349
Gyakorlati oktatásra kapott támogatás:	148
Értékesített tárgyi eszköz:	16
Be nem váltott rendezvénykártya.	118
Egyéb bevételek	101

3. Pénzügyi műveletek bevételei: 670,- eFt**4. Rendkívüli bevétel: 45 567,- eFt**

Támogatásból megvalósított beruházás écs. arányos része:	1 686
Ktg-ek ellentételezésére kapott támogatás. TÁMOP	37 495
Elengedett kötelezettség: vagyonkezeléssel összefüggő	6 298
Adományként kapott összeg:	88

5. Egyéb ráfordítások: 8 449,- eFt

Értékesített, kivezetett eszközök könyvszerinti értéke:	83
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, kártérítések:	1
Helyi adó :	33
Ráfordításként elszámolt adó:	8 325
egyéb:	7

6. Társasági adóalap levezetése:

Adóalapot növelő tételek:	23 587
Számviteli tv. szerint elszámolt écs., t.e. kivezetésekor ráfordítás:	21 369
Behajthatatlan követelés:	5
Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség:	2 213
Adóalapot csökkentő tételek:	31 369
Társasági adó szerint elszámolt écs., t.e. kivezetésekor ráfordítás:	31 369
Adózás előtti eredmény:	3 417
Adóalapot növelő tételek:	23 587
Adóalapot csökkentő tételek:	-31 369
Adóalap:	-4 365

IV. BÉR, LÉTSZÁM ALAKULÁSA

	Fizikai	Szellemi	Összesen
Összes kereset eFt	9 717	77 675	87 392
Egyéb jövedelem eFt	2	71	73
Összes jövedelem eFt	9 719	77 746	87 465
Átlagos állományi létszám fő	7	25	32

A Társaság könyvvizsgálója az ESZ-DA Pénzügyi Tanácsadó Kft. 40,- eFt + ÁFA/hó összeg díjazásban részesült havonta.

A társaság Felügyelő Bizottságának tagjai, illetve a Felügyelő Bizottság Elnöke 2011. évben tiszteletdíjban nem részesült.

A vállalkozás a vonatkozó jogszabályokat figyelembe vette tevékenysége folytatásánál. A gazdasági eseményeket a Számviteli Törvény, és a saját számviteli politikája betartásával rögzítette, megfelelő bizonylatokkal támasztotta alá. A mérlegben szereplő adatok leltárral egyezők. Az elkészített Beszámoló a vállalkozásról valós összképet mutat.

Kecskemét, 2012. március 31.



dr. Csabai Lili
ügyvezető igazgató




Bak Lajos
ügyvezető igazgató

Közhasznúsági Melléklet

Közhasznú egyszerűsített beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok eFt-ban

Sor sz.	A tétel megnevezése	2010.XII.31	2011.XII.31
a	b	c	e
A.	Összes közhasznú tevékenység bevétele	228 609	370 819
1.	Közhasznú célra, működésre kapott támogatás	162 267	214 038
a.)	Alapítótól	127 449	168 759
b.)	Központi költségvetéstől	14 869	18 515
c.)	Helyi önkormányzattól	18 799	23 274
d.)	Egyéb forrásból	1 150	3 490
2.	Pályázati úton elnyert támogatás		
3.	Közhasznú tevékenységből származó árbevétel	38 436	109 985
4.	Tagdíjból származó bevétel		
5.	Egyéb bevétel	762	641
6.	Pénzügyi műveletek bevételei	22	587
7.	Rendkívüli bevétel	27 123	45 567
B.	Vállalkozási tevékenység bevétele	39 655	52 092
C.	Összes bevétel (A + B)	268 265	422 912
D.	Közhasznú tevékenység ráfordításai	231 238	375 049
	Anyagjellegű ráfordítások	130 927	216 743
	Személyi jellegű ráfordítások	77 986	131 124
	Értékcsökkenési leírás	13 925	19 764
	Egyéb ráfordítások	8 400	7 419
	Pénzügyi műveletek ráfordításai		
	Rendkívüli ráfordítások		
E.	Vállalkozási tevékenység ráfordításai	37 245	44 446
	Anyagjellegű ráfordítások	22 895	32 218
	Személyi jellegű ráfordítások	10 991	9 675
	Értékcsökkenési leírás	1 779	1 522
	Egyéb ráfordítások	1 580	1 031
	Pénzügyi műveletek ráfordításai		
	Rendkívüli ráfordítások		
F.	Összes ráfordítás (D + E)	268 482	419 495
G.	Adózás előtti eredmény (C - F)	-218	3 417
H.	Adófizetési kötelezettség		
I.	Tárgyévi vállalkozási eredmény (B - E - H)	2 412	7 648
J.	Tárgyévi közhasznú eredmény (A - D)	-2 630	-4 231

CASH FLOW KIMUTATÁS

	Megnevezés	2011.12.31
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	31 704
1.	Adózás előtti eredmény +	3 417
2.	Elszámolt amortizáció +	21 286
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +	-
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	-
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	16
6.	Szállítói kötelezettség változása + (váltótartozás)	7 388
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	7 262
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	2 866
9.	Vevőkövetelés változása +	650
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) vált. +	- 12 664
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	1 483
12.	Fizetett, fizetendő adó	-
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	-
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	- 14 552
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	- 14 568
15.	Befektetett eszközök eladása +	16
16.	Kapott osztalék, részesedés +	-
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	- 6 298
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	-
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	-
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	-
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz (törzstőke, apport) +	-
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	-
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	-
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása +	- 6 298
IV.	Pénzeszközök változása (+I+II+III. sorok)	10 854