

18826933-2-16
Statisztikai számjel

16-09-010677
Cégjegyzék száma

ABA-NOVÁK KULTURÁLIS KÖZP.NONP.KFT.

5000 SZOLNOK, HILD JÁNOS TÉR 1.
56/514569

Egyszerűsített éves beszámoló

2012

Keltezés: 2013. március 29.



 a vállalkozás vezetője (képviselője)

18826933-2-16
Statisztikai számjel

16-09-010677
Cégjegyzék száma

11

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2012. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	27690	0	19077
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	11940		6683
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	15750		12394
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök	36160	0	42178
6	I. KÉSZLETEK			125
7	II. KÖVETELÉSEK	1263		21138
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	34897		20915
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	3047		581
11	Eszközök összesen	66897	0	61836

Keltezés: 2013. március 29.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

18826933-2-16
Statisztikai számjel

16-09-010677
Cégjegyzék száma

12

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2012. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. Saját tőke	6084	0	6712
13	I. JEGYZETT TŐKE	500		500
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III. TŐKETARTALÉK			
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-2385		-2037
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	7622		7622
18	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	347		627
20	E. Céltartalékok			
21	F. Kötelezettségek	23053	0	41861
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	23053		41861
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	37760		13263
26	Források összesen	66897	0	61836

Keltezés: 2013. március 29.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2012. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	98110		63116
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
3	III. Egyéb bevételek	143341		85194
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	137281		78637
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	89957		57322
6	VI. Értécsökkenési leírás	12621		11450
7	VII. Egyéb ráfordítások	1907		805
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-315	0	96
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	662		541
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai			10
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	662	0	531
12	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	347	0	627
13	X. Rendkívüli bevételek			
14	XI. Rendkívüli ráfordítások			
15	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	0	0	0
16	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	347	0	627
17	XII. Adófizetési kötelezettség			
18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	347	0	627
19	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	347		627

Keltezés: 2013. március 29.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

ABA-NOVÁK KULTURÁLIS KÖZPONT NONPROFIT ÉS
KÖZHASZNÚ KFT.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A 2012. ÉVI BESZÁMOLÓHOZ

1. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1.1. Az ABA-NOVÁK Kulturális Központ Nonprofit Kft. bemutatása

<u>A társaság alapítója:</u>	Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata (5000 Szolnok, Kossuth tér 9.)
<u>Tulajdoni arány:</u>	100 %-os tulajdonos
<u>Székhelye:</u>	5000 Szolnok Hild J. tér 1.
<u>Cégjegyzék száma:</u>	16-09-010677
<u>Adószáma:</u>	18826933-2-16
<u>KSH száma:</u>	18826933-9499-599-16
<u>Jegyzett tőke:</u>	500.000 Ft
<u>Közhasznúsági nyilvántartásba vételi száma:</u>	16-09-010677/5
<u>Közhasznúsági fokozat:</u>	Kiemelten közhasznú
<u>A társaság fő tevékenysége:</u>	Más egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

A Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata 1996.05.01-én alapította a VMK-Szolnok Közhasznú társaságot, mely az ABA-NOVÁK Kulturális Központ Nonprofit Kft. jogelődje volt. 1998. 05.28-tól kiemelten közhasznú szervezetként végezte tevékenységét. Társaságunk 2009.01.01-től Nonprofit Kft-ként, általános jogutódként működik.

Társaságunk főbb közhasznú tevékenységei:

- 94.99 Más egyéb közösségi, társadalmi tevékenység (Fő tevékenység)
- 93.29 Máshová nem sorolható egyéb szórakoztató, szabadidős tevékenység
- 90.01 Előadó-művészet
- 90.02 Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
- 90.04 Művészeti létesítmények működtetése
- 85.52 Kulturális képzés
- 85.59 Máshova nem sorolt egyéb oktatás

Társaságunk egyéb közhasznú tevékenységet segítő kiegészítő tevékenységek

- 56.10 Éttermi, mozgó vendéglátás
- 56.30 Italszolgáltatás
- 68.20 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 82.30 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
- 82.99 M.n.s egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
- 93.29 M.n.s egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
- 74.90 M.N.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység

1.2. Számviteli politika

Célkitűzése:

A számviteli politika – mindazon módszerek és eszközök összessége, mely biztosítja a Számviteli Törvény végrehajtását a vállalkozás adottságait és körülményeit figyelembe véve – alapvető célkitűzése, olyan számviteli rendszer kialakítása, amely megbízható, valós információkat nyújt az üzletvezetéshez, illetve az egyszerűsített éves beszámoló elkészítéséhez

Könyvvizetés módja:	Kettős könyvvitel
Beszámoló időszaka:	január 1-től december 31-ig
Mérleg:	Számviteli törvény 1. számú melléklet „A” változata szerinti egyszerűsített mérleg
Eredmény-kimutatás: (összköltség)	Számviteli törvény 2. számú melléklet “A” változat szerinti egyszerűsített eredmény-kimutatás
Mérlegzárás időpontja:	Tárgyévet követő február 15.

A vállalkozás elsődlegesen az 5. számlaosztályba könyvel, nem használja a 6-7-es számlaosztályokat. A ráfordításokat a 8-as számlaosztályba könyveli. A peres, de el nem ismert követeléseket és az ehhez kapcsolódó értékvesztését a 0-ás számlaosztályban tartja nyilván. A társaság a számviteli nyilvántartásokat forintban vezeti, az éves beszámoló ezer Ft-ban kerül összeállításra.

Alapelvek:

A társaság rögzítette Számviteli politikájában, hogy a könyvvizetés és az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során biztosítani kell a számviteli alapelvek (teljesség, valódiság, világosság, következetesség, folytonosság, összemérés, óvatosság, bruttó elszámolás, egyedi értékelés, időbeli elhatárolás, a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség és a költség-haszon összevetés) érvényesülését.

Jelentős, lényeges hiba:

A jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során egy adott évet érintő feltárt hibák – eredményt, saját tőkét növelő – csökkentő - együttes értéke meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 %-át,

A megbízható valós képet **lényegesen** befolyásoló **hiba:** ha a jelentős összegű hibák értéke következtében a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20 %-kal változik.

Jelentős összegű hiba esetén a mérleg és eredmény-kimutatásban külön-külön oszlopban szerepelnek az előző évi adatok. Ha a jelentős hiba egyúttal lényeges hatású is, akkor a könyvvizsgálóval ellenőriztetni, a tulajdonossal jóváhagyni és újra közzétetni szükséges.

Értékelési elvek:

Befektetett eszközként olyan eszköz mutatható ki, amelyek egy éven túl szolgálják a vállalkozás tevékenységét. A társaság a tárgyi eszközök amortizációját a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékére a várható elhasználódási időtartam figyelembevételével határozza meg. A számviteli alapelveknek megfelelően minden eszközt egyedileg

értékelünk. A tárgyi eszközök analitikus nyilvántartását folyamatosan, naprakészen és a számviteli alapelveknek megfelelően vezetjük.

Az értékcsökkenés terv szerinti leírással lineárisan, az aktiválás napjától kerül elszámolásra. Az immateriális javaknak és tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékét azokra az évekre kell felosztani, amelyekben ezeket az eszközöket előreláthatóan használni fogják. A társaság a befektetett eszközök esetében a maradványértéket egyedi elbírálás alapján határozza meg.

A tárgyi eszközök (beruházások) értékcsökkenési leírásának főbb szabályai:

- a vállalkozás az értékcsökkenési leírást az eszköz használatba vételének napjától számítja,
- a 100.000Ft értéket meg nem haladó tárgyi eszközöket a vállalkozás használatba vételkor – egységesen – költségként elszámolja,
- 100.000Ft feletti, de 200.000Ft alatti értéket meg nem haladó tárgyi eszközöket a vállalkozás kettő év alatt ír le.

100.000Ft felett a leírási kulcsok eszközosztályonként

termelőgépek berendezések	14,5 %
ingatlanok	3,0 %
járművek	20,0 %
egyéb berendezések, gépek	14,5 %
számítástechnikai eszközök	33,0 %

Az értékcsökkenési leírás alapjául a tárgyi eszközök (immateriális javak) nettó értéke szolgál, amennyiben a tárgyi eszköz beszerzéséhez támogatási szerződés kapcsolódik, akkor az elszámolás alapja az eszköz bruttó értéke. A befektetett eszközök állományának alakulását az eszközök mozgástáblája mutatja. (1.számú melléklet)

A készletekről a társaság értékben és mennyiségben év közben nyilvántartást vezet, év végén leltárral ellenőrzi a készlet mennyiségét. A vásárolt készleteket utolsó beszerzési áron értékeljük, a FIFO elvet figyelembe véve.

A vevők, követelések értékelésénél, ha a követelés pénzügyi teljesítése információk szerint bizonytalan, vagy legalább a 90 napot meghaladja, a követelésre értékvesztést számolunk el. Az értékelés egyedileg, a rendelkezésre álló információk figyelembe vételével történik.

Társaságunk nem alkalmazza a valós értéken történő értékelés szabályait.

A pénzeszközöket könyv szerinti értéken értékeljük.

A valutakészlet, a devizaszámlán lévő deviza, a külföldi pénzügyi kötelezettség és követelés meghatározásakor a valutát, devizát a Raiffeisen Bank Zrt által közétett hivatalos árfolyamon számítja át a vállalkozás forintra. Év végén a cég a mérleg fordulónapi /december 31-i/ Raiffeisen Bank Zrt árfolyamára értékeli át a devizaszámlán lévő valuta-, devizakészletet valamint a devizában fennálló követelés és kötelezettség összegét.

Az **aktív és passzív** időbeli elhatárolásokat könyv szerinti értéken mutatjuk ki.

A bevételeket forrás szerint közhasznú és vállalkozási bontásban főkönyvi számokra és ezen belül munkaszámokra, míg a kiadásokat munkaszámokra elkülönítetten könyveljük. A pályázati elszámolásoknál külön kimutatást készítünk a könyveinkben szereplő munkaszámokon gyűjtött költségek alapján.

A kiegészítő melléklet részét képező bevételeket év közben külön közhasznú és vállalkozási tevékenységi bontásban főkönyvi számokra könyveljük, míg a kiadásokat munkaszámokra gyűjtve rögzítjük könyveinkben. A közvetett költségek a teljes bevétel arányában kerültek megbontásra a közhasznú és vállalkozási tevékenységek között.

1.3 Egyéb információk

- A Társaság az egyszerűsített éves beszámolót elektronikus formában a honlapján is közzé teszi, melynek elérhetősége: www.ankk.hu
- A Társaságnál felügyelőbizottság működik.
- A Társaságnak nincs környezetvédelemmel kapcsolatos kötelezettsége.
- A Társaság a 2000. évi C. törvény a számvitelről (Sztv.) szerint könyvvizsgálatra kötelezett. A társaság választott könyvvizsgálója: Tisza Bross Audit Kft, 5000 Szolnok, Kossuth tér 10/B
- Természetes személyként kijelölt könyvvizsgáló: Krajcsné Dezsőfi Katalin.
- Könyvvizsgálati díj 2012. évre: 540 e Ft + ÁFA

A Társaság ügyvezető igazgatója 2012. december 31-én:

- Molnár Lajos Milán (5000 Szolnok, Széchenyi krt. 63.)

A beszámolót aláíró személy:

- Molnár Lajos Milán

A könyvviteli feladatok irányításáért felelős személy:

- Antal Ágnes.
- Pénzügyminisztériumi Regisztrációs száma: 133265/ Cím: 5000 Szolnok, Karczag L. u. 22. 2/10.

1.4. A Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének bemutatása

	2010.12.31.	2011.12.31.	2012.12.31.
1.) Saját tőke / idegen tőke	11,4	26,39	16,03
2.) Saját tőke / Befekt. eszk.	28,9	21,97	35,18
3.) Likviditási mutató III. (Forgóeszk. / Rövid lej. köt.)	81,8	63,75	100,76
4.) Árbevétel arányos jöv. (Üzemi eredmény / Nettó árbev.)	24,2	-32,1	0,15

2. SPECIFIKUS RÉSZ

A. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

2.1. A Társaság mérlegének elemzése – Eszközök

Mérlegtétel	2011. év		2012. év		Változás	
	E Ft	Megoszlás	E Ft	Megoszlás	E Ft	Index
Befektetett eszközök	27 690	41,39%	19 077	30,85%	-8 613	68,89%
Immateriális javak	11 940	17,85%	6 683	10,81%	-5 257	55,97%
Tárgyi eszközök	15 750	23,54%	12 394	20,04%	-3 356	78,69%
Befektetett pénzügyi eszközök						
Forgóeszközök	36 160	54,05%	42 178	68,21%	6 018	116,64%
Készletek	0	0,00%	125	0,20%	125	0,00%
Követelések	1 263	1,89%	21 138	34,18%	19 875	1673,63%
Értékpapírok	0	0	0	0%	0	0,00%
Pénzeszközök	34 897	52,17%	20 915	33,82%	-13 982	59,93%
Aktív időbeli elhatárolás	3 047	4,55%	581	0,94%	-2 466	19,07%
Eszközök összesen	66 897	100%	61 836	100%	-5 061	92,43%

Az eszközök állománya 5.061 e Ft-tal csökkent a bázis időponthoz képest. Legjelentősebb csökkenés a pénzeszköz állományban következett be. A követelések közel 20 millió Ft-tal nőttek 2012. december 31-én a bázishoz viszonyítva.

Befektetett eszközök

Megnevezés	2011. év		2012. év		Változás
	E Ft	Megoszlás	E Ft	Megoszlás	
Immateriális javak	11 940	43,1%	6 683	35,0%	56,0%
Tárgyi eszközök	15 750	56,9%	12 394	65,0%	78,7%
Befektetett pénzügyi eszközök					
Mindösszesen:	27 690	100%	19 077	100%	68,9%

Immateriális javak, tárgyi eszközök

Immateriális javak között tartjuk nyilván a csatlakozási díjakat és a szoftvereket, melyek hasznos élettartamát három évben határoztuk meg. A tárgyi eszközök között 5.722 e Ft volt az ingatlanok, 2.885 e Ft a műszaki eszközök, 3.787 e Ft az egyéb berendezések értéke. Az immateriális javak, és a tárgyi eszközök állományában a 11.450 e Ft értékcsökkenés elszámolása mellett 8.282 e Ft-os volt az állomány nettó értékének csökkenése.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök változásáról részletes tábla a beszámoló 1. számú mellékletében látható.

Befektetett pénzügyi eszközök

A Társaság nem rendelkezik befektetett pénzügyi eszközökkel. A társaságnak más vállalkozásban nincs tartós részesedése, döntő irányítást, ellenőrzést más társaságban nem gyakorol.

Készletek

December 31-én 125 e Ft volt a készlet, mely családfa kutatáshoz kapcsolódó könyv készletből állt.

Követelések:

A cég a vevőkövetelései között csak a vevők által elismert követelést tartja nyilván. A Társaság az üzleti év lezárásánál a vevőköveteléseket egyedileg értékeltte, a szükséges mértékben értékvesztést számolt el.

A követelések mérlegsoron 21.138 e Ft-ot mutattunk ki. Ebből belföldi vevőkkel szembeni követelések 17.565 e Ft, egyéb követelés 3.573 e Ft volt. A legnagyobb vevő követeléshez - 14.369 e Ft - fizetési ütemezési megállapodás került aláírásra, melyből az első részletet 2 millió Ft-ot a vevő ki is fizetett.

A követelésekhez kapcsolódó értékvesztés alakulása:

Mérlegkételet	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Visszaírt értékvesztés	Záró állomány
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	0
Készlet	0	0	0	0	0
Követelés	3 535	96	2 068	0	1 563
Összesen:	3 535	96	2 068	0	1 563

Egyéb követelések bemutatása:

Visszaigényelhető Áfa	3.376
Munkabér előleg dolgozóknak	150
Szakképzési hozzájárulás	47
Összesen:	3.573

Pénzeszközök:

A pénzeszközök mérlegsoron mindösszesen 20.915 e Ft-ot tartunk nyilván, amelyből a pénztárban lévő pénz állomány 286 e Ft, a bakszámlán lévő pénzállomány 20.629 e Ft volt.

Aktív időbeli elhatárolások:

Az összesen 581 e Ft aktív időbeli elhatárolás teljes mértékben költségek elhatárolásából adódtak (folyóiratok, szaklapok és különféle előfizetési díjak).

2.2. A Társaság mérlegének elemzése – Források

Mérlegkételet	2011. év		2012. év		Változás	
	E Ft	Megoszlás	E Ft	Megoszlás	E Ft	%
Saját tőke	6 084	9,09%	6 712	10,85%	628	110,32%
Céltartalékok	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Kötelezettségek	23 053	34,46%	41 861	67,70%	18 808	181,59%
Passzív időbeli elhatárolás	37 760	56,44%	13 263	21,45%	-24 497	35,12%
Források összesen	66 897	100%	61 836	100%	-5 061	92,43%

A források csökkenése elsősorban a passzív időbeli elhatárolásoknál következett be. A kötelezettségek 18.808 e Ft-tal nőttek az egyéb követelések növekedése miatt.

Saját tőke alakulása:

Megnevezés	Jegyzett tőke	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Mérleg szerinti eredmény	Összesen
Nyitó egyenleg	500	-2 385	7 622	347	6 084
Előző évi eredmény áthelyezése eredménytartalékba		347		-347	0
Tárgy évi eredmény				627	627
Előző évi eredmény áthelyezése eredménytartalékba					0
Záró egyenleg	500	-2 037	7 622	627	6 712

Társaság törzstőkéje 2012. december 31-én 500 e Ft. Az éves beszámolóban az eredménytartalék sor mutatja az előző évek halmozott eredményét, melynek összege (mínusz) -2.037 e Ft. Lekötött tartalék 7.622 e Ft, amit az előző gazdasági években társaságunk a tulajdonostól veszteségfedezet pótbefizetéseként kapott. A Társaságnak értékelési tartaléka nincs. A Társaság tárgyévi mérleg szerinti eredménye 627 e Ft. A fentiek eredményeként a Társaság saját tőkéje 2012.december 31-én 6.712 e Ft volt.

Saját tőke évenkénti alakulása e Ft-ban:

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	2012.12.31
Saját tőke évenkénti alakulása	5.737	6.084	6.712

Mérleg szerinti eredmény alakulása e Ft-ban

Megnevezés	Közhasznú tevékenység eredménye	Vállalkozási tevékenység eredménye	Éves összes eredmény
2010.év	13.685	8.018	21.703
2011.év	-6.477	6.824	347
2012.év	527	100	627

Céltartalékok

A 2012 évben nem volt olyan gazdasági esemény, amely miatt céltartalékot kellett volna képezni.

Rövid lejáratú kötelezettségek:

A Társaság rövid lejáratú kötelezettségek között mutatja ki a szállítókkal, a munkavállalókkal szembeni kötelezettségeket, valamint az esedékes adófizetési kötelezettségeket.

Rövid lejáratú kötelezettségek:

- Szállítókkal szemben 14.982 e Ft
- Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 26.879 e Ft
- Összesen: 41.861 e Ft

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek alakulása:

- TÁMOP3.2.13-12/1-2012-0168 számú pályázatra kapott előleg 6.189 e Ft
- Adó és járulékfizetési kötelezettség 5.529 e Ft.
- Munkabér 161 e Ft
- Egyéb kötelezettség 15.000 e Ft.

Passzív időbeli elhatárolások

Költségek; ráfordítások és bevételek passzív időbeli elhatárolása között jelentősebb tételek a következők:

- Működési szállítói számlák költségei	1.148eFt
- Bérletes előadás bevétele	3.857eFt
- Fejlesztési célra kapott támogatás	8.258eFt
Összesen:	13.263eFt

B. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Üzemi eredmény alakulása

Megnevezés	2011. év	2012. év	Változás
Értékesítés nettó árbevétele	98 110	63 116	64,33%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	
Egyéb bevételek	143 341	85 194	59,43%
Anyagjellegű ráfordítások	137 281	78 637	57,28%
Személyi jellegű ráfordítások	89 957	57 322	63,72%
Értékcsökkenési leírás	12 621	11 450	90,72%
Egyéb ráfordítás	1 907	805	42,21%
Üzemi eredmény	-315	96	-30,48%

A fenti táblázatból látható, hogy az értékesítés nettó árbevétele jelentősen visszaesett, mely az ABA-NOVÁK Kulturális Központ legnagyobb épületének 2012. évi zárva tartásával magyarázható. Ezzel egy időben a költségek is, és a támogatások összege is jelentősen csökkentek. A társaság ennek ellenére pozitív üzemi eredményt produkált 2012. évben.

Árbevétel alakulása:

MEGNEVEZÉS	Közhasznú tevékenység bevétele	Vállalkozási tevékenység bevétele	Összesen
Jegybevétel	10 906		10 906
Egyéb, sajátos szolgáltatás	3 282		3 282
Kiadványok	227		227
Jegyértékesítés	24		24
Kölcsönzés	92		92
Reklám, hirdetési tevékenység	12		12
Közvetített szolgáltatás	702		702
Bérleti díjak	38 958	7 570	46 528
Továbbszámlázott költségek		1 343	1 343
Összesen	54 203	8 913	63 116

A 2012. évben 63.116 e Ft összegű árbevételre tett szert a Társaságunk, alapvetően a termék bérbe adásból és a saját kockázatra szervezett rendezvényekből.

Az összes bevétel alakulása:

MEGNEVEZÉS	Közhasznú tevékenység bevétele	Vállalkozási tevékenység bevétele	Összesen
Árbevétel	54 203	8 913	63 116
Önkormányzattól kapott támogatás	57 165		57 165
Munkaügyi központ támogatása	936		936
Pályázaton nyert támogatás	1 500		1 500
TÁMOP támogatások	12 655		12 655
TÁMOP fejlesztési célú támogatások	6 571		6 571
Vállalkozói támogatás	4 900		4 900
Egyéb bevétel	1 467		1 467
Kamat	508	32	540
Összesen	139 905	8 946	148 851

Egyéb bevétel:

Az egyéb bevétel összege 85.194 e Ft. Az egyéb bevételek között számoljuk el az alapítótól kapott **működési támogatást**, mely 2012. évben 55.289 e Ft volt.

Egyéb bevételek alakulása:

-A Magyar Kultúra napja rendezvény	1.400 e Ft
-Alapító működési támogatásra	55.289 e Ft
-Alapítói fejlesztési célú támogatás	368 e Ft
-Alapító közfoglalkoztatásra	78 e Ft
-Alapító Czitera Zenekar	30 e Ft
-A Globe fesztivál megrendezésére (Pályázat)	500 e Ft
-A Megavers megrendezésére (Pályázat)	1.000 e Ft
-Fejlesztési célú támogatás feloldása	6.571 e Ft
-A TÁMOP 3.2.3/09/1-2009-0042 számú pályázatra az elszámolás	12.654 e Ft
-Más adózótól kapott támogatás	4.900 e Ft
-Munkaügyi központtól kapott támogatás	936 e Ft
-Tárgyi eszköz érakesítéséből származó bevétel	2 e Ft
-Értékvesztés csökkenés	276 e Ft
-Káreseménnyel kapcsolatos bevétel	1.000 e Ft
-Egyéb különféle bevételek	190 e Ft.

Pénzügyi műveletek bevétele:

Társaságunk 541 e Ft kamatot kapott a számlavezető pénzintézetétől. Egyéb pénzügyi műveletet nem végeztünk.

Anyagjellegű ráfordítások:

Az **anyagjellegű ráfordítások** összege 78.637 e Ft volt, amelyből az anyagköltség 15.762 e Ft (meghatározóan energiaköltségek, gáz, víz, villany 13.436 e Ft) volt. A Társaság programjainak megvalósításához felhasznált anyagok költsége 1.261 e Ft, a működéshez vásárolt anyag 1.065 e Ft.

Az **anyagjellegű szolgáltatások** értéke 60.443 e Ft, amelyből a **legjelentősebb** tételek az alábbiak voltak:

Fellépő művészek díja	16.404 e Ft
Örzs védelem	1.073 e Ft
Hirdetés, reklám	1.714 e Ft
Hang és színpadtechnika	4.181 e Ft
Nyomdaköltség	1.601 e Ft
Karbantartás	8.275 e Ft
Bérleti díj	6.061 e Ft
TÁMOP felnőtt képzés	3.715 e Ft
Könyvvizsgálat, ügyvédi díj, gazdasági tanácsadás	2.895 e Ft
Telefon, posta költség	1.167 e Ft
Szállítás, utazási költség	1.840 e Ft
Egyéb igénybevett szolgáltatás	9.062 e Ft

Egyéb szolgáltatások

Az egyéb szolgáltatások értéke 1.614eFt volt, melynek döntő részét a szerzői jogdíj tette ki 908 e Ft értékben.

ELÁBÉ, és közvetített szolgáltatások értéke 819 e Ft volt.

Értécsökkenés

Társaságunk 2012. évben 11.450 e Ft értécsökkenést számolt el. Ebből 10.322 e Ft a 100 e Ft érték fölötti bekerülési értékű eszközökre elszámolt terv szerinti értécsökkenés volt, a 100 e Ft érték alatti bekerülési értékű eszközökre 1.128 e Ft terv szerinti értécsökkenést számoltunk el.

Egyéb ráfordítások

Társaságunk az egyéb ráfordítások között mutatja ki az értékesítés nettó árbevételéhez közvetlenül vagy közvetetten nem kapcsolódó kifizetések és más veszteség jellegű tételeket, amelyek a rendszeres tevékenység (üzletmenet) során merülnek fel. Az egyéb ráfordítás összege 2012. évben 805 e Ft volt, melyből legjelentősebb tétel (330 e Ft) a terven felüli értécsökkenés, ill. az adóhatóság felé beadott önellenőrzésekhez kapcsolódó önellenőrzési pótlék (220 e Ft) volt. A mérleg fordulónapján fennálló, és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésekre 96 e Ft értékvesztést számoltunk el.

3. A TÁRSASÁG ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYT NÖVELŐ ÉS CSÖKKENTŐ TÉTELEI

Adóalap növelő tételek:	11.942 e Ft
Ebből:	
Értécsökkenési leírás	11.780 e Ft
Késedelmi pótlék /NAV/	3 e Ft
Értékvesztés	96 e Ft
Elengedett követelés	63 e Ft
Adóalap csökkentő tételek:	13.029 e Ft
Ebből:	
Értécsökkenési leírás	11.450 e Ft
Értékvesztés visszafirása	463 e Ft
Legalább 50%-ban megvált.munkakép.dolg.fogl.	1.116 e Ft

A Kft-nek az adóalap növelő és csökkentő tételek hatása miatt mínusz előjelű adóalapja keletkezett, ezért társasági adófizetési kötelezettsége 2012. évre nem volt.

4. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1. Személyi jellegű tájékoztatás

Átlagléttség (fő)

Megnevezés	Teljes idejű foglalkoztatottak	Részdős foglalkoztatottak	Foglalkoztatott nyugdíjasok	Összesen
Fizikai	1	0	0	1
Szellemi	14	0	0	14
Összesen:	15	0	0	15

Személyi jellegű költségek (e Ft)

Megnevezés	Bérek és fizetések	Egyéb személyi jellegű ráfordítás	Bérfizetések	Összesen
Fizikai és Szellemi	42.065	3.144	12.113	57.322

2. Adatközlés a vezető tisztségviselőkről: A Társaság vezető tisztségviselője az alábbi díjazásban részesült e Ft-ban:

Juttatás megnevezése	Juttatás összege
Munkabérek	6.000
Költségtérítések (gépjármű)	639
Természetbeni juttatások - cafetéria	
Adott kölcsönök	
Kamatmentes kölcsön	
Megbízási díj	
Összesen	6.639

Kimutatás a **Felügyelő Bizottság** tagjainak nyújtott juttatásokról, e Ft-ban

Juttatás megnevezése	Juttatás összege
Tiszteletdíjak	600
Összesen	600

Az FB tagok más juttatásban nem részesültek, kölcsönt nem vettek fel.

3. Kötelezettségvállalások és függő kötelezettségek

Mérlegen kívüli tételek, vállalt kötelezettségek, garanciák, kezességek, jelzálogok

Társaságunknak nem volt mérlegen kívüli tétele. Nem volt olyan kötelezettség vállalása, amely a könyveinkben, mérlegben nem jelenik meg.

Garanciákat, kezességet Társaságunk nem vállalt. Jelzálog nem terheli a Társaság vagyonát. Visszafizetendő (kötelezettségként kimutatott) támogatást nem kapott a társaság.

Jelentősebb folyamatban lévő vagy várható perek ismertetése:

Egyik partnerunktől 16.638 e Ft megfizetését követeli a társaságunk nem megfelelő teljesítés, ill. számla nélküli pénzfelvétel miatt. Első fokon a bíróság elutasította a követelést, másodfokon viszont az elsőfokú ítéletet hatályon kívül helyezték. A következő tárgyalás várható időpontja 2013.májusában lesz.

Volt dolgozónk Munkaügyi Bírósághoz fordult jogszerűtlen munkaviszony megszüntetése miatt. Az ANKK viszont keresetet nyújtott be 12.962 e Ft + járulékok összegében. Az eljárást felfüggesztették a felperessel szemben indított büntetőeljárás jogerős befejezéséig. A felperessel szemben jelentős értékre, folytatólagosan és üzletszerűen elkövetett sikkasztás büntette és más bűncselekmények miatt vádiratot nyújtott be a Szolnoki Városi Ügyészség.

Környezetvédelmi tevékenység bemutatása

Társaságunknak sem az előző évben, sem a tárgyévben környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jelenő környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs.

Ellenőrzések

2012. évben átfogó NAV ellenőrzés nem volt.

5. Közhasznúsági jelentés

Közhasznú és a vállalkozási tevékenység bemutatása

A Társaság tevékenysége során egyaránt közhasznú és vállalkozási bevétele is keletkezik. A vezetésnek a megalapozott döntések meghozatalához, valamint a tervezéshez szükséges információt kell kapnia arról, hogy a gazdálkodás során elért összes bevételből milyen arányt tesz ki a közhasznú tevékenység bevétele és mennyit a vállalkozási bevétel, hogyan alakulnak a két tevékenység költségei, valamint azok eredményei.

A Kft összes közhasznú bevételeit képezik a jegyértékesítésből bérleteladásból, közhasznú tevékenységéhez kapcsolódó bérleti díjakból. Közhasznú bevételt képezik továbbá a működéshez városi rendezvények szervezéséhez kapott támogatások, a pályázatokon nyert támogatások, valamint a más adózóktól kapott támogatások, egyéb közhasznú bevételek.

Vállalkozási bevétel a nem közhasznú bevételhez kapcsolódó bérletek, kölcsönzések bevételei és egyéb bevételek. A költségek felosztása, a két tevékenységre a közhasznú és vállalkozási bevétel összes bevételen belüli arányszáma alapján történik. A kamat bevétel szintén a fent leírtak alapján kerül felosztásra.

Közhasznú és vállalkozási bevétel arányának számítása

Összes bevétel:	148.850.834 Ft	
Kamat nélküli bevétel:	148.310.256 Ft	
Közhasznú bevétel:	139.396.640 Ft	94 %
Vállalkozási bevétel:	8.913.616 Ft	6 %
Összesen:	148.310.256 Ft	100 %
Kamat összesen:	540.578 Ft	
Közhasznú tevékenységre eső rész:	508.143 Ft	94 %
Vállalkozási tevékenységre eső rész	32.435 Ft	6 %
Összesen:	540.578 Ft	100 %
Közhasznú tevékenység bevétele kamattal:	139.904.783 Ft	
Vállalkozási tevékenység bevétele kamattal:	8.946.051 Ft	
Összesen:	148.850.834 Ft	

A közhasznú és vállalkozási tevékenység eredmény kimutatása 2012. 12. 31-én e Ft-ban:

Megnevezés	Közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékeny	Összesen
Anyag költség, ELÁBÉ	14 932	946	15 878
Anyag jellegű, közvetített szolgáltatások	57 518	3 627	61 145
Egyéb anyagjellegű költség	1 517	97	1 614
Bér költség	39 541	2 524	42 065
Személyi jellegű költség	2 955	189	3 144
Bérráulékok	11 386	727	12 113
Értékcsökkenés	10 763	687	11 450
Összes költség	138 612	8 797	147 409
Egyéb, és pénzügyi ráfordítások	766	49	815
Összes ráfordítás	139 378	8 846	148 224
Bevételek	139 905	8 946	148 851
Eredmény / veszteség	527	100	627

A fenti kimutatásból látható, hogy mind a közhasznú, mind a vállalkozási tevékenység pozitív eredményt produkált 2012. évben.

Közhasznú tevékenység bevétele

Alapítótól kapott működési támogatás

Kapott összeg 55.289 e Ft Felhasznált összeg 55.289 e Ft (100,00%)

Programok támogatása e Ft-ban

Célja	Támogatást nyújtó	Kapott összeg	Felhasznált összeg	Felhasználási arány
Magyar Kultúra Napja	Alapító	1 400	1 400	100%
Összesen:		1.400	1.400	100%

Az alapító által 2011. évben nyújtott elhatárolt támogatásból került megvalósításra.+

+-

Pályázaton elnyert támogatások e Ft-ban

Célja	Támogatást nyújtó	Kapott összeg	Felhasznált összeg	Felhasználási arány
Globe fesztivál	Nemzeti Kulturális Alap	500	500	100%
Megavers	Nemzeti Kulturális Alap	1.000	1.000	100%
TÁMOP 3.2.3-08/2009-0032 pályázat fejlesztési rész értékcsökkenés arányos rész	NFÜ	6.382	6.382	100%
TÁMOP 3.2.3/09/1-2009-0042 pályázat megvalósítás felnőttképzés	NFÜ	12.654	12.654	100%
TÁMOP 3.2.3/09/1-2009-0042 pályázat fejlesztési rész értékcsökkenés arányos rész	NFÜ	189	189	100%
Érdekeltség-növ.támogatás XI.7057-9/2012	SZMJV Önkormányzat	368	368	100%
Összesen:		21.093	21.093	100%

Egyéb támogatások e Ft-ban

Célja	Támogatást nyújtó	Kapott összeg	Felhasznált összeg	Felhasználási arány
Közfoglalkoztatás támog.	SZMJV Önkormányzat	78	78	100%
Közművelődési feladatok ellátása	Magyar Telekom Nyrt.	4.000	4.000	100%
Senior maraton	Magyar Telekom Nyrt.	900	900	100%
Néptáncfesztivál résztvevők díjazására	Magyar Népművészeti Alap			100%
Foglalkoztatottak támogatása	Munkaügyi Kp.	936	936	100%
Összesen:		5.914	5.914	100%

Kapott és továbbadott támogatás e Ft-ban

Célja	Támogatást nyújtó	Kapott összeg	Felhasznált összeg	Felhasználási arány
Működési támogatás a Jászsági Citerazenekar részére	SZMJV Önkormányzat	30	30	100%
Összesen:		30	30	100%

Működés összes bevétele e Ft-ban


Megnevezés	Összeg
Belépőjegy	10.906
Hirdetés, eszköz bérbeadás	104
Infrastruktúra bérbeadás	46.529
Villamos energia térítések	950
Egyéb	4.627
Összesen:	63.116

Támogatáson kívüli egyéb bevételek e Ft-ban

Megnevezés	Összeg
Értékvesztés visszairása	276
Káreseményekkel kapcs. bev.	1.000
Egyéb	191
Összesen:	1.467

Szolnok, 2013. április 4.




Molnár Lajos Milán
ügyvezető igazgató

Közhasznúsági melléklet
20121.12.31.

1. Közhasznú szervezet azonosító adatai		
név:	Aba-Novák Kulturális Központ Nonprofit és Közhasznú Kft.	
székhely:	5000 Szolnok Hild J. tér 1.	
bejegyző határozat száma:	Cg.16-14-000010/90	
nyilvántartási szám:		
képviselő neve:	Molnár Lajos Milán	
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása		
Kulturális, egyéb közösségi, előadó-művészeti, kulturális képzés, kiállítás szervezés		
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése:		
Kulturális, egyéb közösségi, előadó-művészeti, kulturális képzés, kiállítás szervezés		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:		
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	Ifjúságtól a szépkorúakig	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	70000 fő	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:		
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
Ügyvezető 1.	6.000 eFt	6.000 eFt
Ügyvezető 2.	7.500 eFt	
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	13.500 eFt	6.000 eFt
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	242.112eFt	148.851eFt
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)]	242.112eFt	148.851eFt
H. Összes ráfordítás (kiadás)	241.765eFt	148.224eFt
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	89.857eFt	57.322eFt
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	217.123eFt	139.378eFt
K. Adózott eredmény	21.703eFt	347eFt
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma		

(a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,- \text{ Ft}]$		Igen
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$		Igen
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$		Igen
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$		nem
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$		Igen
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$		Nem