

Statisztikai számjel:

21171941 9004 599 04

Cégjegyzék száma:

04-09-009076

Vállalkozás megnevezése:

Petőfi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.

Vállalkozás címe, telefonszáma:

**5900. Orosháza, Kossuth Lajos u. 1.
68/412-065**

2010. ÉVI

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

KIEGÉSZITŐ MELLÉKLETE

Kelt: Orosháza, 2011. május 6.

***Pusztai Lajos
ügyvezető igazgató***

I. Általános rész

A társaság bemutatása:

A társaság neve:	Petőfi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.
Jogelőd neve:	Petőfi Kulturális Kht. (2009.07.03.)
Székhelye:	5900 Orosháza, Kossuth Lajos u. 1.
Telephelyek:	5900 Orosháza, Thék Endre u. 1. 5900 Orosháza, Zombai u. 63.
Alapítás időpontja:	2001. október 31.
Cégjegyzék száma:	04-09-009076
Cégbírósági végzés kelte:	2009. 07. 03.
Adószám:	21171941-2-04
Működési forma:	Nonprofit gazdasági társaság
Közhasznúsági fokozat:	Kiemelten közhasznú
Alapítói vagyon:	3 000 000 Ft. készpénz
Tulajdonos:	Orosháza Város Önkormányzata
Tulajdoni rész:	100 %
Képviselő:	Pusztai Lajos ügyvezető igazgató

Az éves beszámoló aláírására jogosult:

A Sztv. előírásainak megfelelően az éves beszámolót Pusztai Lajos ügyvezető igazgató írja alá.

A beszámoló összeállításáért felelős számviteli szolgáltató:

OROS-KONTO Számviteli és Könyvelő Betéti Társaság 5900 Orosháza, Huba u. 6. 2/3. Képviselő: Szecskó Ilona üzletvezető, regisztrált mérlegképes könyvelő, reg. száma: 129644.

A társaság könyvvizsgálatára kötelezett:

V.K.M. Könyvvizsgáló és Gazdasági Szolgáltató Kft., 6640 Csongrád, Csemegi Károly u. 6. Kamarai tagsági szám: 000999, kijelölt könyvvizsgáló: Váriné Kádár Margit bejegyzett könyvvizsgáló.

Alapító okiratba foglalt tevékenységi körök:

Közhasznú tevékenységek:

Előadó-művészeti kiegészítő tevékenység
Egyéb kiadói tevékenység
Filmvetítés
Alapfokú oktatás
M.n.s. egyéb oktatás
Egyéb humán egészségügyi ellátás
Múzeumi tevékenység
Máshová nem sorolt egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

Egyéb, a közhasznú tevékenységet segítő kiegészítő tevékenységek:

Könyv-kiskereskedelem
Egyéb m.n.s új áru kiskereskedelme
Könyvkiadás
Újság-, papíráru- kiskereskedelem

Éttermi, mozgó vendéglátás
 Egyéb vendéglátás
 Könyvkiadás
 Film-, videó-, televízióműsor-gyártás
 Hangfelvétel készítése, kiadása
 Világháló-portálszolgáltatás
 Híriügynökségi tevékenység
 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
 Ingatlankezelés
 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
 Társadalomtudományi, humán kutatás, fejlesztés
 Reklámügynöki tevékenység
 Piac-, közvélemény kutatás
 Egyéb személyi használatú, háztartási cikk kölcsönzés
 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése.
 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
 Fizikai közérzetjavító tevékenység

Számviteli módszerek összegzése:

A társaság számviteli politikája a közhasznú szervezetekről szóló 1997. évi CLVI. törvénynek, és a Számviteli törvénynek megfelel. Beszámolónkat fenti rendelkezések alkalmazásával készítettük el.

Mérlegkészítés időpontja:

A mérlegkészítés időpontja: 2011. április 30., 2010. december 31-i fordulónappal.

A beszámoló választott formája:

A társaság egyszerűsített éves beszámolót készít, mérlegét és eredménykimutatását összköltség eljárással (A változat) határozza meg, egyidejűleg közhasznú eredménykimutatást, közhasznúsági jelentést is készít.

Értékelési elvek a mérlegben:

- Amortizációs politika

A befektetett eszközök nettó értéke a bekerülési érték és az elszámolt értékcsökkenés különbözeteként kerül elszámolásra. Az értékcsökkenés elszámolásánál a lineáris módszert alkalmazzuk. A 100. 000,- Ft alatti bekerülési érték alatti tárgyi eszközök egyösszegű értékcsökkenéssel kerülnek leírásra. Tervezen felüli értékcsökkenést az üzleti év során nem kellett elszámolnunk.

- Értékvesztés elszámolása

Társaságnál tartósnak mutató, jelentős összegű vevői követelés 2010. évben nem volt, értékvesztést elszámolnunk nem kellett.

- Készletgazdálkodás

A közhasznú társaság tevékenységi köréből adódik, hogy jelentős készletekkel nem rendelkezik, a beszerzett anyagok felmerüléskor azonnal felhasználásra kerülnek. A mérlegben kimutatott készletet könyvek teszik ki, melyeket értékesítünk.

- Céltartalék képzés

Céltartalékot képezni nem kellett.

- Valós értéken történő értékelés

Társaságunka pénzügyi instrumentumok értékelésénél a valós (piaci) érték alkalmazása helyett, a bekerülési értéken történő értékelést, választotta.

A társaság általános jellemzése:

Társaságunkat Orosháza Város Önkormányzata alapította 3 000 000 forint törzstőkével. A társaság határozatlan időre alakult, alapító okirat szerint működését 2001. november 01. napjával kezdte el. A cégbírói bejegyzés 2002. március 07. napjával történt meg, mellyel lezárult az előtársasági időszak. 2009. július 03. napjával átalakult – törvényi kötelezettségének eleget téve – kiemelkedően közhasznú nonprofit gazdasági társasággá. Társaságunk kulturális ágazatban tartozik, fő tevékenysége 2004 évtől művészeti kiegészítő tevékenység. Ingatlannal nem rendelkezünk, alapító az ingatlanok használati jogát a közhasznú feladatok ellátására rendelkezésünkre bocsátotta, határozatlan időre, térítésmentesen.

Főbb szolgáltatásaink: felnőtt és gyermek színházi rendezvények, komolyzenei rendezvények, kiállítások megtartása, hagyományőrző, amatőr művészeti csoportok, szabadidős és egyéb klubok, hobbikörök működtetése.

Vállalkozói tevékenységek: állandó és eseti terem bérbeadás, intézmények, vállalkozások részére rendezvények szervezése.

II. Specifikus rész**Befektetett eszközök állományváltozása:****Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékváltozása**

<i>Adatok ezer Ft-ban</i>				
<i>Megnevezés</i>	<i>2009. 12. 31.</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>2010. 12. 31.</i>
I. Immateriális javak	505	0	0	505
<i>Szellemi termékek</i>	505	0	0	505
II. Tárgyi eszközök	15 710	2 355	61	18 004
<i>Tárgyi eszközök</i>	15 710	2 355	61	18 004
Összesen:	16 215	2 355	61	18 509

Immateriális javak, tárgyi eszközök értékcsökkenése

<i>Adatok ezer Ft-ban</i>				
<i>Megnevezés</i>	<i>2009. 12. 31.</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>2010. 12. 31.</i>
I. Immateriális javak	233	69	0	302
<i>Szellemi termékek</i>	233	69	0	302
II. Tárgyi eszközök	14 451	737	61	15 127
<i>Tárgyi eszközök</i>	14 451	737	61	15 127
Összesen:	14 684	806	61	15 429

A kisösszegű (100. 000,- Ft alatti) tárgyi eszközök, immateriális javak 225 e Ft. összegben kerültek használatba vételkor egyösszegben leírásra. Terven felüli értékcsökkenést valamint értékvesztést nem kellett elszámolnunk.

Az eszközök mérleget alátámasztó leltározására 2010. december hóban megtörtént, az azt követően beszerzett eszközök állományának ellenőrzése számítással történt, számlák alapján.

Forgóeszközök:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2009		2010		Változás e Ft
	E Ft.	%	E Ft.	%	E Ft.
I. Készletek	102	0,56	98	0,46	- 4
II. Követelések	4 714	25,70	5 726	26,72	1 012
III. Értékpapírok	0	0	0	0	0
IV. Pénzeszközök	13 525	73,74	15 601	72,82	2 076
Összesen:	18 341	100,00	21 425	100,00	3 084

Aktív időbeli elhatárolás**- Bevételek aktív időbeli elhatárolása**

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2009	2010
Önkormányzati támogatás	0	0
Munkaügyi Központ tám.	0	0
Összesen:	0	0

- Költségek aktív időbeli elhatárolása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2009	2010
Víz-, gáz, áramdíj	313	84
Telefondíj	27	20
Összesen:	340	104

Saját tőke összetétele:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2009	2010
Jegyzett tőke	3 000	3 000
Adózatlanul képzett eredménytartalék	6 695	3 820
Adózottan képzett eredménytartalék	5 121	5 121
Adózatlanul képzett mérleg sz. eredmény	-2 875	1 870
Adózottan képzett mérleg sz. eredmény	0	516
Saját tőke	11 941	14 327

Társasági adó megállapítása:

Adatok ezer Ft-ban

Üzleti tevékenység eredménye:	1 882
Pénzügyi műveletek eredménye:	339
Szokásos vállalkozási eredmény:	2 221
Rendkívüli eredmény:	335
Adózás előtti eredmény:	2 556
Adózás előtti eredményt növelő tételek:	2 619
Sztv. szerint elszámolt értékcsökkenés	806
Adóalap növelő rendkívüli ráfordítások	1 779
Bírság	34
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek:	806
Adótv. szerint elszámolt értékcsökkenés:	806
Adóalap:	4 369
Társasági adó 19/10 %	170

Adómentesség	0
Adókötelezettség	170
Adózott eredmény	2 386
Mérleg szerinti eredmény	2 386

Kötelezettségek részletezése:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2009	2010
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek	7 188	7 967
- Szállítói kötelezettség	3 818	5 373
- Adófizetési kötelezettség	1 209	981
- Személyi jellegű és járulékfiz. köt	1 555	1 607
- Óvadék (bérleti díjhoz kapcsolódó)	600	0
- Vevő túlfizetése	6	6

Passzív időbeli elhatárolás:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2009	2010
Költségek időbeli elhatárolás	23	1 491
Áthúzódó pályázat	0	0
Reprezentáció szája, eho	0	0
Fejlesztésre kapott támogatás	1 060	824
Összesen:	1 083	2 315

Nettó árbevétel és egyéb bevételek:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2009	2010	Növekedés	Csökkenés
Értékesítés nettó árbevétele	30 698	35 568	4 870	0
Egyéb bevétel	66 748	64 270	0	2 478
Pü-i műv. bev.	492	339	0	153
Rendkívüli bev	3 754	335	0	3 419
Bevételek összesen:	101 692	100 512	4 870	6 050

Egyéb bevételek részletezése:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2009	2010
Alapítói támogatás	63 375	63 700
Pályázatok	3 360	200
Egyéb	13	370
Egyéb bevétel összesen:	66 748	64 270

Tájékoztató rész:

Munkavállalók átlagos állományi létszáma: 8 fő, 2010. december 31-i záró létszám 9 fő.

Ügyvezetők díja: 2 040 000 Ft/év

Felügyelő bizottság elszámolt tisztelet díja 2010. évben 240 000,- Ft/3 fő/év.

A választott könyvvizsgáló díjazása 480 000,- Ft + Áfa/év.