

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**

**2009. ÉVI**

**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ**

**KIEGÉSZITŐ MELLÉKLETE**

***Kelt: Orosháza, 2010. május 6.***

***Pusztai Lajos  
ügyvezető igazgató***

## I. Általános rész

### A társaság bemutatása:

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

### 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  
 Hírügynökségi 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: 2010. április 20., 2009. 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 2008. 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 tőzstőkével. A társaság határozatlan időre alakult, alapító okirat szerint működését 2001. november 01. napjával kezdte el. A cégbírósági 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**

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2008. 12. 31.	Növekedés	Csökkenés	2009. 12. 31.
<b>I. Immateriális javak</b>	<b>391</b>	<b>114</b>	<b>0</b>	<b>505</b>
Szellemi termékek	391	114	0	505
<b>II. Tárgyi eszközök</b>	<b>14 698</b>	<b>1 012</b>	<b>0</b>	<b>15 710</b>
Műszaki ber. járművek	3 135	0	0	3 135
Egyéb ber. felszerelés	11 563	1 012	0	12 575
<b>Összesen:</b>	<b>15 089</b>	<b>1 126</b>	<b>0</b>	<b>16 215</b>

**Immateriális javak, tárgyi eszközök értékcsökkenése**

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2008. 12. 31.	Növekedés	Csökkenés	2009. 12. 31.
<b>I. Immateriális javak</b>	<b>171</b>	<b>62</b>	<b>0</b>	<b>233</b>
Szellemi termékek	171	62	0	233
<b>II. Tárgyi eszközök</b>	<b>11 865</b>	<b>2 586</b>	<b>0</b>	<b>14 451</b>
Műszaki ber. járművek	2 364	443	0	2 807
Egyéb ber. felszerelés	9 501	2 143	0	11 644
<b>Összesen:</b>	<b>12 036</b>	<b>2 648</b>	<b>0</b>	<b>14 684</b>

A kisösszegű (100. 000,- Ft alatti) tárgyi eszközök, immateriális javak 1 012 161 forint összegben kerültek egyösszegbeni leírásra. Terven felüli értékcsökkenést valamint értékvesztést nem kellett elszámolnunk.

Az eszközök mérleget alátámasztó leltározására 2009. november hóban megtörtént, az azt követően beszerzett eszközök állományának ellenőrzése számítással történt, számlák alapján.

**Forgóeszközök:**

datok ezer Ft-ban

Megnevezés	2008		2009		Változás e Ft
	E Ft.	%	E Ft.	%	E Ft.
I. Készletek	168	0,74	102	0,56	- 66
II. Követelések	4 819	21,29	4 714	25,70	- 105
III. Értékpapírok	0	0	0	0	0
IV. Pénzeszközök	17 647	77,97	13 525	73,74	- 4 122
<b>Összesen:</b>	<b>22 634</b>	<b>100,00</b>	<b>18 341</b>	<b>100,00</b>	<b>- 4 293</b>

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

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2008	2009
Önkormányzati támogatás	0	0
Munkaügyi Központ tám.	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**- Költségek aktív időbeli elhatárolása**

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2008	2009
Víz-, gáz, áramdíj	138	313
Telefondíj	19	27
<b>Összesen:</b>	<b>157</b>	<b>340</b>

**Saját tőke összetétele:**

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2008	2009
Jegyzett tőke	3 000	3 000
Adózatlanul képzett eredménytartalék	6 692	6 695
Adózottan képzett eredménytartalék	5 121	5 121
Adózatlanul képzett mérleg sz. eredmény	3	-2 875
Adózottan képzett mérleg sz. eredmény	0	0
<b>Saját tőke</b>	<b>14 816</b>	<b>11 941</b>

**Társasági adó megállapítása:**

Adatok ezer Ft-ban

Üzleti tevékenység eredménye:	- 6 640
Pénzügyi műveletek eredménye:	492
Szokásos vállalkozási eredmény:	- 6 148
Rendkívüli eredmény:	3 273
<b>Adózás előtti eredmény:</b>	<b>- 2 875</b>
<b>Adózás előtti eredményt növelő tételek:</b>	<b>3 134</b>
Sztv. szerint elszámolt értékcsökkenés	2 648
Adóalap növelő rendkívüli ráfordítások	481
Bírság	5
<b>Adózás előtti eredményt csökkentő tételek:</b>	<b>2 888</b>
Adótv. szerint elszámolt értékcsökkenés:	2 648
Iparűzési adó 100 %-a	240

<b>Adóalap:</b>	<b>- 2 630</b>
Társasági adó 16%	0
Adómentesség	0
Adókötelezettség	0
<b>Adózott eredmény</b>	<b>- 2 875</b>
<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>- 2 875</b>

**Kötelezettségek részletezése:**

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2008	2009
<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>6 174</b>	<b>7 188</b>
- Szállítói kötelezettség	4 211	3 818
- Adófizetési kötelezettség	182	1 209
- Személyi jellegű és járulékfiz. köt	1 781	1 555
- Óvadék (bérleti díjhoz kapcsolódó)	0	600
- Vevő túlfizetése	0	6

**Passzív időbeli elhatárolás:**

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2008	2009
Költségek időbeli elhatárolás	40	23
Áthúzódó pályázat	0	0
Reprezentáció szja, eho	0	0
Fejlesztésre kapott támogatás	4 814	1 060
<b>Összesen:</b>	<b>4 854</b>	<b>1 083</b>

**Nettó árbevétel és egyéb bevételek:**

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2008	2009	Növekedés	Csökkenés
Értékesítés nettó árbevétele	24 712	30 698	6 486	0
Egyéb bevétel	52 555	66 748	13 693	0
Pü-i műv. bev.	33	492	459	0
Rendkívüli bev	1504	3 754	2 250	0
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>78 804</b>	<b>101 692</b>	<b>22 888</b>	<b>0</b>

**Egyéb bevételek részletezése:**

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2008	2009
Alapítói támogatás	47 929	63 375
Pályázatok	3 300	3 360
Egyéb	1 326	13
<b>Egyéb bevétel összesen:</b>	<b>52 555</b>	<b>66 748</b>

**Tájékoztató rész:**

Munkavállalók átlagos állományi létszáma: 8 fő, 2009. december 31-i záró létszám 8 fő.

Ügyvezetők díja: 2 040 000 Ft/év

Felügyelő bizottság elszámolt tisztelet díja 2009. évben 240 000,- Ft/3 fő/év.

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