

Statisztikai számjel:

21171941 9004 571 04

Cégjegyzék száma:

04-14-000035

Vállalkozás megnevezése:

Petőfi Kulturális Közhasznú Társaság

Vállalkozás címe, telefonszáma:

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

2008. ÉVI

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

KIEGÉSZITŐ MELLÉKLETE

Kelt: Orosháza, 2009. április 20.

***Pusztai Lajos
ügyvezető igazgató***

I. Általános rész

A társaság bemutatása:

A társaság neve:	Petőfi Kulturális Kht.
Székhelye:	5900 Orosháza, Kossuth Lajos u. 1.
Telephelye:	5900 Orosháza, Ond u. 14.
Alapítás időpontja:	2001. október 31.
Céggjegyzék száma:	04-14-000035
Cégbírósági végzés kelte:	2002. március 07.
Adószám:	21171941-2-04
Működési forma:	Közhasznú társaság
Közhasznúsági fokozat:	Kiemelten közhasznú
Alapítói vagyoni érték:	3 000 000 Ft. Készpénz
Tulajdonos:	Orosháza Város Önkormányzata
Tulajdoni rész:	100 %
Képviselő:	Pusztai Lajos ügyvezető igazgató

Az éves beszámoló aláírására jogosult:

A Szty. 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:

Máshová nem sorolt egyéb közösségi, társadalmi tevékenység
 Egyéb humán egészségügyi ellátás
 Szociális ellátás (elhelyezés nélkül)
 Társadalomtudományi, humánkutató, fejlesztés
 Alapfokú oktatás
 Felnőtt és egyéb oktatás
 Filmvetítés
 Művészeti kiegészítő tevékenység
 Múzeumi tevékenység, kulturális örökség védelme

Egyéb, a közhasznú tevékenységet segítő kiegészítő tevékenységek:

Könyvkiadás
 Napilap kiadás
 Időszaki kiadvány kiadása
 Egyéb kiadás
 Könyv- újság-, papíráru- kiskereskedelem
 Egyéb mns iparcikk kiskereskedelem

Egyéb szálláshely szolgáltatás
 Éttermi, cukrászdai vendéglátás
 Egyéb, nyílt árusítású vendéglátás
 Munkahelyi étkeztetés
 Utazásszervezés, utazási ügynöki tevékenység, idegenvezetés
 Ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
 Ingatlan kezelés
 Fogyasztási cikk kölcsönzése
 Adatbanki tevékenység
 Számviteli, adószakértői tevékenység
 Piac- és közvélemény kutatás
 Üzletviteli tanácsadás
 Hirdetés
 Mns egyéb gazdasági tevékenységet segítő szolgáltatás
 Film-, videó gyártás
 Film-, videó terjesztés
 Mns egyéb szórakoztatás
 Hírügynökségi tevékenység
 Szerencsejáték, fogadás
 Mns egyéb szabadidős tevékenység
 Fizikai közérzetet javító szolgáltatás

Számviteli módszerek összefoglalása:

A társaság számviteli politikája a közhasznú szervezetekről szóló 1997. évi CLVI. törvénynek, és a Sztv-nek, az egyéb szervezetek éves beszámoló készítésének és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló többször módosított 224/2000. (12. 19.) sz. Kormány rendeletnek megfelel. Beszámolóinkat fenti rendelkezések alkalmazásával készítettük el.

Mérlegkészítés időpontja:

A mérlegkészítés időpontja: 2009. április 20., 2008. december 31-i fordulónappal.

A beszámoló választott formája:

A társaság egyszerűsített éves beszámolót készít, mérlegét és eredménykimutatását összköltség eljárással (A változat) határozza meg. Egyidejűleg a 224/2000. (12. 19.) sz. kormányrendelet 6. sz. melléklete alapján közhasznú eredménykimutatást 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. Terven felüli értékcsökkenést az üzleti év során nem kellett elszámolnunk.

- Értékvesztés elszámolása

Társaságnál tartósan mutatkozó, 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 képeznünk nem kellett.

- Valós értéken történő értékelés

Társaságunka pénzügyi instrumentumok értékelésénél a valós (piaci) érték alkalmazása helyett, a bekerüli 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 cégbírósági bejegyzés 2002. március 07. napjával történt meg, mellyel lezárult az előtársasági időszak. 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, hagyományörző, 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>2007. 12. 31.</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>2008. 12. 31.</i>
I. Immateriális javak	391	0	0	391
<i>Szellemi termékek</i>	<i>391</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>391</i>
II. Tárgyi eszközök	14 036	780	0	14 816
<i>Műszaki ber. járművek</i>	<i>2 835</i>	<i>300</i>	<i>0</i>	<i>3 135</i>
<i>Egyéb ber. felszerelés</i>	<i>11 201</i>	<i>480</i>	<i>0</i>	<i>11 681</i>
Összesen:	14 427	780	0	15 207

Immateriális javak, tárgyi eszközök értékcsökkenése

<i>Adatok ezer Ft-ban</i>				
<i>Megnevezés</i>	<i>2007. 12. 31.</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>2008. 12. 31.</i>
I. Immateriális javak	126	45	0	171
<i>Szellemi termékek</i>	<i>126</i>	<i>45</i>	<i>0</i>	<i>171</i>
II. Tárgyi eszközök	9 801	2 182	0	11 983
<i>Műszaki ber. járművek</i>	<i>1 864</i>	<i>500</i>	<i>0</i>	<i>2 364</i>
<i>Egyéb ber. felszerelés</i>	<i>7 937</i>	<i>1 682</i>	<i>0</i>	<i>9 619</i>
Összesen:	9 927	2 227	0	12 154

A kisösszegű (100. 000,- Ft alatti) tárgyi eszközök, immateriális javak 359 470 forint összegben kerültek egyösszegbeni leírásra. Terven felüli értékcsökkenést valamint értékvesztést nem kellett elszámolnunk.

Az eszközök mérleget alátámasztó leltározására 2008. október hónapban megtörtént, az azt követően beszerzett eszközök állományának ellenőrzése számítással történt, számlák alapján.

Forgóeszközök:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2007		2008		Változás e Ft
	E Ft.	%	E Ft.	%	E Ft.
I. Készletek	181	0,87	168	0,74	-13
II. Követelések	2 323	11,23	4 819	21,29	2 496
III. Értékpapírok	0	0	0	0	0
IV. Pénzeszközök	18 190	87,90	17 647	77,97	- 543
Összesen:	20 694	100,00	22 634	100,00	1 940

Aktív időbeli elhatárolás

- *Bevételek aktív időbeli elhatárolására nem került sor.*
- *Költségek aktív időbeli elhatárolása*

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2007	2008
Gáz alapdíj	114	138
Telefon alapdíj	4	19
Összesen:	118	157

Saját tőke összetétele:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2007	2008
Jegyzett tőke	3 000	3 000
Adózatlanul képzett eredménytartalék	4 407	6 692
Adózottan képzett eredménytartalék	4 818	5 121
Adózatlanul képzett mérleg sz. eredmény	2 286	3
Adózottan képzett mérleg sz. eredmény	303	0
Saját tőke	14 814	14 816

Társasági adó megállapítása:

Adatok ezer Ft-ban

Üzleti tevékenység eredménye:	-1 510
Pénzügyi műveletek eredménye:	11
Szokásos vállalkozási eredmény:	-1 499
Rendkívüli eredmény:	1 502
Adózás előtti eredmény:	3
Adózás előtti eredményt növelő tételek:	2 227
Sztv. szerint elszámolt értékcsökkenés	2 227
Adóalap növelő rendkívüli ráfordítások	0
Bírság	0
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek:	2 421
Adótv. szerint elszámolt értékcsökkenés:	2 227
Iparűzési adó 100 %-a	194
Adóalap:	0
Társasági adó 16%	0
Adómentesség	0
Adókötelezettség	0
Adózott eredmény	3
Mérleg szerinti eredmény	3

Kötelezettségek részletezése:

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban	
	2007	2008
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek	4 461	6 174
- Szállítói kötelezettség	2 668	4 211
- Adófizetési kötelezettség	120	182
- Személyi jellegű és járulékfiz. köt	1 673	1 781

Passzív időbeli elhatárolás:

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban	
	2007	2008
Költségek időbeli elhatárolás	0	40
Áthúzódó pályázat	2 071	0
Reprezentáció szja, eho	105	0
Fejlesztésre kapott támogatás	3457	4 814
2007. évi szilveszter költségei(kp)	460	0
Összesen:	6 093	4 854

Nettó árbevétel és egyéb bevételek:

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban			
	2007	2008	Növekedés	Csökkenés
Értékesítés nettó árbevétele	22 136	24 712	2 576	0
Egyéb bevétel	65 749	52 555	0	13 194
Pü-i műv. bev.	64	33	0	31
Rendkívüli bev	1 618	1504	0	114
Bevételek összesen:	89 567	78 804	2 576	13 339

Egyéb bevételek részletezése:

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban	
	2007	2008
Alapítói támogatás	53 550	47 929
Munkaiügyi Központ támogatása	631	0
Pályázatok	9 731	3 300
Egyéb	1 837	1 326
Egyéb bevétel összesen:	65 749	52 555

Tájékoztató rész:

Munkavállalók átlagos állományi létszáma: 8 fő, 2008. december 31-i záró létszám 8 fő.

Ügyvezetők díja: 2 040 000 Ft/év

Felügyelő bizottság elszámolt tisztelet díja 2008. évben 240 000,- Ft/3 fő/év.

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