



A MŰVELŐDÉS HÁZA
ESZTERGOM Np. Kft.

A Művelődés Háza Esztergom Nonprofit Kft.


(Esztergom, Imaház utca 2/a)

éves beszámolója

2019

2500 Esztergom, Imaház utca 2/a tel.: +36 33 313888, +36 33 501175

e-mail: info@muvelodeshazaesztergom.hu

www.egomkultur.hu  Esztergomi Művelődési Ház



Tartalom:

- Független könyvvizsgálói jelentés
- Egyszerűsített éves beszámoló „A” mérlege
- Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása
- Kiegészítő melléklet az Egyszerűsített éves beszámolóhoz
- Közhasznúsági melléklet
- Főkönyvi kivonat

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az A Művelődés Háza Esztergom Nonprofit Kft. tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztem az A Művelődés Háza Esztergom Nonprofit Kft., cégjegyzékszám 11-09-013060 ("a Társaság") 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 65 672 E Ft, az adózott eredmény 1 427 E Ft veszteség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2019. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a A Művelődés Háza Esztergom Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2019. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátok ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy a közhasznúsági melléklet lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvégtében a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység

folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

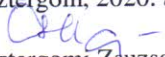
A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtéseim a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Esztergom, 2020. április 27.


Esztergomi Zsuzsanna
kamarai tag könyvvizsgáló
2534 Tát, Bajnai út 9.
kamarai tagsági szám: 000252

Statistikai számjel: 21893335-9001-572-11
Cégjegyzék szám: 11-09-013060

A Művelődés Háza Esztergom Nonprofit Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" MÉRLEGE

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	5 182	0	3 255
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	5 182	0	3 255
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	58 984	0	51 882
6.	I. KÉSZLETEK	746	0	746
7.	II. KÖVETELÉSEK	5 543	0	2 213
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	52 695	0	48 923
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	2 017	0	10 535
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	66 183	0	65 672

Források (passzívák)

12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	54 850	0	53 423
13.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
16.	III. TŐKETARTALÉK	54 000	0	54 000
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-41 491	0	-31 209
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	29 059	0	29 059
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	10 282	0	-1 427
21.	E. Céltartalékok	0	0	0
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	7 575	0	10 640
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	7 575	0	10 640
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	3 758	0	1 609
27.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	66 183	0	65 672

Esztergom, 2020. április 27.



Marouka Csille
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 21893335-9001-572-11
Cégjegyzék szám: 11-09-013060

A Művelődés Háza Esztergom Nonprofit Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	7 291	0	9 866
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	84 668	0	74 517
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	41 457	0	40 719
V.	Személyi jellegű ráfordítások	37 557	0	42 330
VI.	Értékcsökkenési leírás	2 650	0	2 764
VII.	Egyéb ráfordítások	17	0	2
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	10 278	0	-1 432
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	4	0	5
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	4	0	5
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	10 282	0	-1 427
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	10 282	0	-1 427

Esztergom, 2020. április 27.



Károlyka Csille
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Adószám: 21893335-2-11
Cégbíróság: Tatabányai Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 11-09-013060

A Művelődés Háza Esztergom Nonprofit Kft.

2500 Esztergom, Imaház u. 2/A.

Kiegészítő melléklet
az
Egyszerűsített éves beszámolóhoz
2019.01.01.-2019.12.31.

Esztergom, 2020. április 27.

Maroula Csilla

A vállalkozás vezetője

P.h



I. ÁLTALÁNOS RÉSZ:

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Alakulás, a gazdálkodó fő célja

Működési forma	Nonprofit korlátolt felelősségű társaság
Alapítás időpontja	2008.01.07.
Bejegyzés időpontja	2008.01.07.
Alapítás módja	Átalakulás kht-ból
Társaság neve	A Művelődés Háza Esztergom Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Rövidített neve	A Művelődés Háza Esztergom Nonprofit Kft.
Székhelye	2500 Esztergom, Imaház u. 2/A.
Adószáma	21893335-2-11
Statisztikai számjele	21893335-9001-572-11
Cégjegyzék száma	11-09-013060
Bankszámla száma	12025000-00146202-00100000
Elektronikus levelezési címe	muvelodeshaza.esztergom@invitel.hu
Honlap	egomkultur.hu

1.2. Főbb szervezeti változások

Nincs.

1.3. Tevékenységi kör

TEAOR szám	Megnevezés
9001*08	Előadó-művészet (főtevékenység)

1.4. Tulajdonosok

Név	Jegyzett tőke értéke	Jegyzett tőke arány
Esztergom Város Önkormányzata	3 000 000 Ft	100 %

1.5. Az éves beszámoló aláírására jogosult:

Név	Lakcím
Maronka Csilla	2509 Esztergom, Szalézi út 8/c.2.em.2.

1.6. Felügyelő Bizottság tagjai

Név	Lakcím
Tóth Tamás Béla	2500 Esztergom, Budai N. Antal út 7/A.
Koditek Pál	2500 Esztergom, Mindszenty tér 4.
Birkés Ferenc Roland	2535 Mogyorósbánya, Jókai u. 2.

1.7. A beszámolót összeállította:

Név	Lakcím	Reg.szám
Csicsmann Judit	2535 Tát, Szent István út 46.	173456

1.8. A beszámoló könyvvizsgálója:

Könyvvizsgáló neve	címe	MKVK.szám
Esztergomi Zsuzsanna Mária	2534 Tát, Bajnai út 9.	000252

A könyvvizsgáló a vállalkozás 2019. évi beszámolójának ellenőrzését 328 ezer Forint + áfa összegben állapította meg. A könyvvizsgáló a könyvvizsgálaton kívül nem végez más szolgáltatást.

2. A számviteli politika meghatározó elemei:

2.1. Könyvvezetés módja, pénzneme

A Társaság könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei, és szabályai szerint vezeti.

2.2. Beszámoló formája és típusa

Beszámoló formája:	egyszerűsített éves beszámoló
Az eredmény megállapításának választott módja:	összköltség eljárás
A mérleg választott formája	„A” típusú
Az eredménykimutatás választott formája	„A” típusú

2.3. Mérleg fordulónapja, mérlegkészítés időpontja, üzleti év:

Üzleti év	2019.01.01.-2019.12.31.
Mérleg fordulónapja:	2019.12.31.
Mérlegkészítés időpontja:	2020.02.28.

2.4. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, vagy az 1 MFt-ot meghaladja.

A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

2.5. Értécsökkenési leírás elszámolása

Értécsökkenési leírás módja

Az értécsökkenés elszámolása a számviteli politika előírásai szerint:

Immateriális javak:

Vagyoni értékű jogok leírását, a szerződésben meghatározott használati idő figyelembevételével határozzuk meg, ennek hiányában a leírási idő 6 év

Szellemi termékek (saját előállítású, vagy vásárolt) leírási ideje 2 év

Az alapítás-át szervezés aktivált értékének leírási ideje 5 év, a minőségbiztosítási rendszerek leírási ideje a szerződés szerinti érvényességi idő

Tárgyi eszközök:

Értécsökkenésének meghatározásánál a bekerülési értéket a maradványértékkel csökkentjük és a várható használati idővel osztjuk. Az így meghatározott évenkénti leírási összeget a beszerzés éveire időarányosan számoljuk el.

A maradványérték meghatározásánál a „likvidációs” módszert alkalmazzuk, melynek lényege a leírási időszak végén várható bevétel jelenértéke

Nulla a maradványértéke azoknak az eszközöknek, melyek a leírási időszak végén várhatóan nem haladja meg a 100.000 Ft-ot

A 100.000 Ft egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatba vételkor egy összegben leírásra kerül

Terven felüli értékcsökkenési leírást számolunk el akkor:

- ha az immateriális jószág, tárgyi eszköz könyv szerinti értéke és piaci értéke közötti különbözet meghaladja a 100.000 Ft-ot
- ha az immateriális jószág, tárgyi eszköz feleslegessé vált, megrongálódott, megsemmisült, illetve hiányzik
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető

2.6. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős.

2.7. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jelennek meg. A saját termelésű készletek értékelése közvetlen önköltségen történik.

2.8. Közvetített szolgáltatások

A közvetített szolgáltatások a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jelennek meg. Év végi értékelésük a még tovább nem számlázott tételek bekerülési értékén nyilvántartások alapján történik.

II. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

3.1. Mérlegen kívüli egyéb tételek

A társaságnak mérlegen kívüli egyéb kötelezettsége nincs.

3.2. Az előző üzleti évtől eltérő eljárásokból eredő az eredményt befolyásoló eltérések indoklása, hatása

Az értékelési eljárások nem változtak az előző üzleti évhez képest.

3.3. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások összege, jellege

A szokásos üzletmenetben jellemzően előforduló tételeken kívül nem volt.

3.4. Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, eszközök és források állományára gyakorolt hatása

Ellenőrzési megállapítások nem voltak.

3.5. Tisztségviselők díjazása

Az ügyvezető munkaviszonyban látja el feladatát, a Felügyelő Bizottság tagjai 2019 júniusától díjazásban részesülnek.

3.6. A vezető tisztségviselőknek folyósított előlegek és kölcsönök, a nevükben vállalt garanciák

A vezető tisztségviselő részére nem történtek ilyen jellegű kifizetések, garanciavállalások.

3.7. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek bemutatása

Kapcsolt vállalkozások

adatok eFt-ban

Megnevezés	Kötelezettség	Árbevétel	Költség/
Esztergom Város Önkormányzata	4 524	-	263
Strigonium Zrt	229		2 080
Összesen:	4 753	-	2 343

3.8. Zálogjoggal, vagy hasonló joggal biztosított kötelezettségek bemutatása, valamint azon kötelezettségek bemutatása, amelyek hátralévő futamideje meghaladja az öt évet
Nincsenek ilyen kötelezettségek.

3.9. Visszavásárolt saját üzletrészekre vonatkozó adatok bemutatása
Nincsenek visszavásárolt üzletrészek.

3.10. Valós értéken történő értékelés esetén bemutatandó adatok
Társaságunk a valós értéken történő értékelést nem alkalmazza.

3.11. Létszámadatok, béradatok

A tárgyévben foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma 10,4 fő.

Létszám és béradatok

adatok eFt-ban

Kategória	Létszám	Bér	Bérijárulékok
Teljes munkaidős szellemi	8	19 167	2 631
Vezető tisztségviselő	1	4 900	1 045
Teljes munkaidős fizikai	3	3 106	259
Megbízási jogviszony	6	2 210	388
Részmunkaidős szellemi	4	1 474	297
Választott tisztségviselő	3	1 050	203
Magánszemélyhez nem köthető	-	-	261
Összesen:	25	31 907	5 084

Személyi jellegű egyéb kifizetések

adatok eFt-ban

Megnevezés	2018	2019	Változás
betegszabadság, táppénz harmad	19	158	731,6%
SZÉP kártya	1 950	2 460	26,2%
pénzbeli juttatás	192	-	-100,0%
monitor előtti munkavégzéshez szemüveg	127	-	-100,0%
reprezentáció	1 081	1 115	3,1%
telefon magánhasználat	83	98	18,1%
saját szgk használat költségtérítése	1 000	926	-7,4%
természetbeni juttatások utáni adók	590	582	-1,4%
Összesen:	5 042	5 339	5,9%

III. SPECIFIKUS RÉSZ

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

Nincs.

4.2. Összehasonlíthatóság

A mérlegben nem szerepelnek össze nem hasonlítható adatok.

4.3. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben: A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek. Tételek továbbtagolása a mérlegben: A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

4.4. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulása

A beszámolási időszakban beszerzett tárgyi eszközök maradéktalanul aktiválva lettek.

Az év végén be nem fejezetett beruházások értéke 0 eFt.

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenésének elszámolása a számviteli politikában rögzített elvek és mértékek szerint történt.

Nem következett be olyan körülmény, amely a tervezett értékcsökkenések elszámolási módjában változást eredményezett volna.

A befektetett eszközök területén értékhelyesbítést nem számoltunk el.

4.5. Forgóeszközök

Forgóeszközök	eFt
Készletek	746
Követelések	2 213
Pénzeszközök	48 923
Összesen:	51 882

4.5.1 Követelések részletezése

Követelések	eFt
Áfa követelés	1 314
Egyéb adófizetésből keletkező követelések	774
Szállítói túlfizetések	125
Összesen:	2 213

4.6. Aktív időbeli elhatárolás

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	eFt
TOP-7.1.1-16-2017-00099 támogatás	4 906
Esztergom Város Önkormányzat Közszolgálati szerződés	5 200
211 02/26/01004 MÁK szerződés 2019. december	58
Összesen:	10 164

Költségek aktív időbeli elhatárolása	eFt
Bérleti díj	188
Biztosítás	86
Hirdetés	27
Informatikai szolgáltatás	70
Összesen:	371

4.7. Jegyzett tőke

Jegyzett tőke 3.000 eFt

4.8. Tőketartalék

Tőketartalék 54.000 eFt.

4.9. Lekötött tartalék

A lekötött tartalék pótbefizetésből származik, melyet Esztergom Város Önkormányzata teljesített.
Összege 29.059 eFt.

Saját tőke változása

adatok eFt-ban							
Megnevezés	Saját tőke	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Adózott eredmény
Nyitóállomány az év elején	54 850	3 000		54 000	-41 491	29 059	10 282
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)							
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba	0				10 282		-10 282
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból	0						
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	0						
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között	0						
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között	0						
Egyéb mozgások	0						
Összesen	0	0	0	0	10 282	0	-10 282
A saját tőke változása							
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	0						
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	0						
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0						
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	0						
Adózott eredmény	-1 427						-1 427
Összesen	-1 427	0	0	0	0	0	-1 427
Záróállomány az év végén.	53 423	3 000	0	54 000	-31 209	29 059	-1 427

4.10. Értékhelyesbítések

Nincs.

4.11. Céltartalékok

Nincs.

4.12. Kötelezettségek

Kötelezettségek	eFt
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0
Rövid lejáratú kötelezettségek	10 640
Összesen:	10 640

4.12.1 Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek	eFt
Szállítói kötelezettségek	1 171
Esztergom Város Önkormányzata által nyújtott kölcsön	4 500
NAV járulékok	386
12. havi bér	1 865
CLLD előleg	2 718
Összesen:	10 640

4.13. Passzív időbeli elhatárolás

Bevételek passzív időbeli elhatárolása	eFt
Költségek ellentételezésére kapott támogatás elhatárolása	1 147
Halasztott bevételek TÁR-LAK szalon	51
Összesen:	1 198

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	eFt
Könyvvizsgálói díj	35
Közüzemi szolgáltatások	222
Telefon	4
Zárlati díj	150
Összesen:	411

4.12. A vagyoni pénzügyi helyzet mutatói

A mellékletek tartalmazzák.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Értékesítési árbevétel

Az értékesítési árbevétel 9 866 eFt belföldi értékesítésből származott.

Árbevétel	eFt
Közhasznú tevékenység árbevétele	9 720
Vállalkozási tevékenység árbevétel	146
Összesen:	9 866

5.2. Egyéb bevételek

Egyéb bevételek	eFt
Támogatás	74 412
Különféle egyéb bevételek	105
Összesen:	74 517

5.2.1. Kapott támogatások

Támogatások	eFt
Esztergom Város Önkormányzata 2019. évi támogatás	62 000
Esztergom Város Önkormányzata – Tár-Lak Szalonban tervezett kiállítások	1 448
Költségvetési támogatás (KEM Kormányhivatal)	903
Nemzetgazdasági Minisztérium CLLD pályázat	8 142
Elhatárolt támogatás visszavezetése (Esztergom Város Önkormányzata)	1 319
Babits kiállítás elhatárolás visszaforgatása	600
Összesen:	74 412

5.3. Kutatás és kísérleti fejlesztés

Nincs.

5.4. Környezetvédelem

A vállalkozás veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel, nem tárol.

Melléklet

Eszközök összetétele

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Befektetett eszközök	5 182	7,83	3 255	4,96	62,81
Immateriális javak	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök	5 182	7,83	3 255	4,96	62,81
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	
Forgóeszközök	58 984	89,12	51 882	79,00	87,96
Készletek	746	1,13	746	1,14	100,05
Követelések	5 543	8,37	2 213	3,37	39,92
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Pénzeszközök	52 695	79,62	48 923	74,50	92,84
Aktív időbeli elhatárolások	2 017	3,05	10 535	16,04	522,30
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	66 183	100,00	65 672	100,00	99,23

Források összetétele

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Saját tőke	54 850	82,88	53 423	81,35	97,40
Jegyzett tőke	3 000	4,53	3 000	4,57	100,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	54 000	81,59	54 000	82,23	100,00
Eredménytartalék	-41 491	-62,69	-31 209	-47,52	75,22
Lekötött tartalék	29 059	43,91	29 059	44,25	100,00
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	10 282	15,54	-1 427	-2,17	-13,88
Céltartalékok	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek	7 575	11,45	10 640	16,20	140,46
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú kötelezettségek	7 575	11,45	10 640	16,20	140,46
Passzív időbeli elhatárolások	3 758	5,68	1 609	2,45	42,80
FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	66 183	100,00	65 672	100,00	99,23

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Lidviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>58 984</u> 7 575	<u>51 882</u> 10 640	778,62	487,60	62,62
Lidviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>58 238</u> 7 575	<u>51 135</u> 10 640	768,77	480,59	62,51
Lidviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>52 695</u> 7 575	<u>48 923</u> 10 640	695,61	459,80	66,10
Lidviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>52 695</u> 7 575	<u>48 923</u> 10 640	695,61	459,80	66,10

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		E Ft	E Ft	%	%	%
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u>	5 543	2 213	73,16	20,80	28,43
	Rövid lejáratú kötelezettségek	7 575	10 640			
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u>	7 575	10 640	11,45	16,20	141,55
	Eszközök összesen	66 183	65 672			
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u>	10 278	-1 432	135,67	-13,46	-9,92
	Rövid lejáratú kötelezettségek	7 575	10 640			
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u>	0	0	0,00	0,00	0,00
	Szállítók	686	1 171			
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u>	2 476	3 878	21,80	34,76	159,45
	Anyagjellegű ráfordítások	41 457	40 719			

Mutatók

adatok eFt-ban

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás (%)
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u>	5 182	7,83	3 255	4,96	63,30
	Eszközök összesen	66 183		65 672		
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások</u>	61 001	92,17	62 417	95,04	103,12
	Eszközök összesen	66 183		65 672		
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u>	54 850	82,88	53 423	81,35	98,16
	Összes forrás	66 183		65 672		
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u>	7 575	11,45	10 640	16,20	141,55
	Összes forrás	66 183		65 672		
Tőke multiplikátor	<u>Eszközök összesen</u>	66 183	120,66	65 672	122,93	101,88
	Saját tőke	54 850		53 423		
Tőke forgási sebessége	<u>Nettó árbevétel</u>	7 291	13,29	9 866	18,47	138,93
	Saját tőke	54 850		53 423		
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u>	58 984	778,62	51 882	487,60	62,62
	Rövid lejáratú kötelezettségek	7 575		10 640		
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-készletek</u>	58 238	768,77	51 135	480,59	62,51
	Rövid lejáratú kötelezettségek	7 575		10 640		
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u>	52 695	695,61	48 923	459,80	66,10
	Rövid lejáratú kötelezettségek	7 575		10 640		
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u>	52 695	695,61	48 923	459,80	66,10
	Rövid lejáratú kötelezettségek	7 575		10 640		
Saját tőke hatékonysága	<u>Adózott eredmény</u>	10 282	18,75	-1 427	-2,67	-14,25
	Saját tőke	54 850		53 423		
Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	10 278	140,96	-1 432	-14,52	-10,30
	Nettó árbevétel	7 291		9 866		
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	10 278	18,74	-1 432	-2,68	-14,31
	Saját tőke	54 850		53 423		
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	10 278	15,53	-1 432	-2,18	-14,04
	Összes eszköz	66 183		65 672		

Adószám: 21893335-2-11
Cégbíróság: Tatabányai Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 11-09-013060

A Művelődés Háza Esztergom Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2500 Esztergom, Imaház utca 2/a.

**Közhasznúsági melléklet
2019.**

Esztergom, 2020. április 27.



Masonka Csilla

A vállalkozás vezetője .

P.h.

1. Tárgyévben végzett alapcél szerinti tevékenységek bemutatása

A Művelődési Háza Esztergom Nonprofit Kft. közművelődési munkáját a Társasági Szerződésben megfogalmazott feladatok alapján végezte. Ezek:

- Esztergom Város kulturális, földrajzi, történelmi adottságaira alapítottnan közreműködjön a város kulturális, turisztikai jelentőségének megőrzésében és fejlesztésében,
- a lakosság különböző rétegeinek művelődési, közéleti, szabadidős és szórakozási igényeit, alkotó és befogadói érdeklődését, értékőrző és értékteremtő tevékenységét szolgálja,
- az önkormányzat kötelező feladataként biztosítja a „közművelődési tevékenység és szolgáltatások közösségi színterül szolgáló helyet”, továbbá lehetőséget nyújtson olyan feladatok teljesítésére, mint a kulturális hagyományok és értékek ápolása, a művelődésre, társas életre szerveződött közösségek támogatása, a művészeti alkotó munka feltételeinek javítása.

2. Közhasznú tevékenységek bemutatása

2.1. Alkotó és előadóművészet, művészeti kiegészítő tevékenység

Közhasznú tevékenység megnevezése:	Alkotó és előadóművészet, művészeti kiegészítő tev
Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	1991.évi XX.tv., 2011.évi CLXXXIX.tv., 2008.évi XCIX.tv.
Közhasznú tevékenység célcsoportja:	Esztergom Város, valamint a régió lakossága
Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	50,000

3. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása

Megnevezés (1000HUF)	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
Önkormányzati támogatás	62 000	működés
Önkormányzati támogatás	1 448	Tár-Lak szalon kiállítás rendezése 2019-2020
Önkormányzati támogatás	600	Tár-Lak szalon kiállítás rendezése 2018-2019
KEM Kormányhivatal Munkaügyi Központ	903	Közfoglalkoztatási program, „Út a munkaerőpiacra” program
Nemzetgazdasági Minisztérium CLLD pályázat	8 142	Helyi közösségfejlesztési stratégia megvalósítása
Összesen:	73 093	

4. Cél szerinti juttatások kimutatása

Megnevezés (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
Nem volt.	0	0
Összesen:	0	0

5. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

Tisztség (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
ügyvezető	4 200	4 900
Összesen:	4 200	4 900

6. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges alapadatok

Alapadatok (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
B. Éves összes bevétel	91 963	84 388
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. tv. alapján átutalt összeg	0	0
D. Közszolgáltatási bevétel	62 000	62 000
E. Normatív támogatás	0	0
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált árbevétel [B-(C+D+E+F)]	29 959	22 388
H. Összes ráfordítás (kiadás)	81 681	85 815
ebből:		
I. Személyi jellegű kiadás	37 557	42 330
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	81 009	85 666
K. Adózott eredmény	10 282	-1 427
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. tv.-nek megfelelően) (fő)	0	0

7. Erőforrás-ellátottság és Társadalmi támogatottság mutatói

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

8. Kiegészítő melléklet

8.1. Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása

A Művelődés Házában a 2019-es évben 18 felnőtt nagyszínházi előadást rendeztünk, az előadások látogatóinak száma 3600 fő volt.

Kamaraszínházi előadásaink száma 4, ezek látogatóinak száma 250 fő volt.

Gyermekrendezvényeink száma 19, látogatók száma 3600 fő volt.

Ifjúsági bérlet: 1, előadások száma 3, látogatók száma 600 fő.

Babaszínház 6, résztvevők száma 400 fő.

Koncertek száma 3, látogatók száma 600 fő volt.

Családi előadás 4 db, látogatók száma 900 fő volt.

Játszóház 2 db, résztvevők 100 fő

Kiállítások száma: 4 db, Látogatók száma

Ismeretterjesztő rendezvények: 12, látogatók száma 800 fő.

Egyéb, más külső szervek által szervezett rendezvényeink száma 18 db, látogatók száma 3000 fő volt.

Az intézmény a KIFÜ által szervezett Digitális Jólét Programjának egyik helyszíne, azaz „pontja”.

Ennek keretében kb. 600 ember használhatta a digitális eszközöket, ill. kapott segítséget a digitális kompetencia fejlesztésében.

8.2. Támogatási programok bemutatása

8.2.1. Önkormányzati támogatás közfeladat ellátásához

Támogatási program elnevezése:	Önkormányzati támogatás közfeladat ellátásához	
Támogató megnevezése:	Esztergom Város Önkormányzata	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés	
	önkormányzati költségvetés	X
	nemzetközi forrás	
	más gazdálkodó	
Támogatás időtartama:	2019.év	
Támogatás összege (1000HUF)		62 000
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	62 000
	-tárgyévben felhasznált összeg:	62 000
	-tárgyévben folyósított összeg:	56 800
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	32 578
	Dologi:	29 201
	Felhalmozási:	221
	Összesen:	62 000

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása

Az Önkormányzat által nyújtott támogatás bérköltségre, működési költségekre, állagmegóvásra lett felhasználva.

Nagyszínházi rendezvényeink száma az elmúlt esztendőben folyamatosan bővült. Ezekon kívül bővítettük választékunkat pódium előadásainkkal, közönségtalálkozókkal, családi

színházzal, valamint a legkisebbekhez szóló babaszínházzal. Kiállításainkat kéthavonta rendezzük. A Művelődési Házban működő művészeti csoportok (fotóklub, képzőművész kör, kézműves szakkör) éves kiállításait is itt rendezzük meg.

8.2.3. Tár-Lak Szalon kiállításai 2018-2019

Támogatási program elnevezése:	Tár-Lak Szalon kiállításai	
Támogató megnevezése:	Esztergom Város Önkormányzata	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés	
	önkormányzati költségvetés	X
	nemzetközi forrás	
	más gazdálkodó	
Támogatás időtartama:	2018-2019.	
Támogatás összege (1000HUF)		2 400
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	600
	-tárgyévben felhasznált összeg:	600
	-tárgyévben folyósított összeg:	0
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	0
	Dologi:	600
	Felhalmozási:	
	Összesen:	600

Támogatás tárgyevi felhasználásának szöveges bemutatása

Az Önkormányzat 2 400.000,- Ft, azaz Kettőmillió-négyszázezer Forint erejéig vissza nem térítendő támogatást nyújtott a Művelődés Háza Esztergom Nonprofit Kft-nek, mint pénzügyi lebonyolítónak. A támogatás célja a Művelődés Háza tevékenységének ellátása során felmerülő kiadások fedezetének biztosítása. A támogatás a Tár-Lak Szalonban létrejött Szentessy László, Bangó Miklós, Mudróczki Kati, H. Katona Erzsébet művészek kiállításainak költségére lett felhasználva. A Tár-Lak Szalon tulajdonosa, vezetője Soós Kadocsa, mint a kiállítások szervezője aktívan részt vett a lebonyolításban.

8.2.2. Tár-Lak Szalon kiállításai 2019-2020

Támogatási program elnevezése:	Tár-Lak Szalon kiállításai	
Támogató megnevezése:	Esztergom Város Önkormányzata	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés	
	önkormányzati költségvetés	X
	nemzetközi forrás	
	más gazdálkodó	
Támogatás időtartama:	2019-2020.	
Támogatás összege (1000HUF)		1 500
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	1 448
	-tárgyévben felhasznált összeg:	1 448
	-tárgyévben folyósított összeg:	1 500
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	

	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	
	Dologi:	1 448
	Felhalmozási:	
	Összesen:	1 448

Támogatás tárgyevi felhasználásának szöveges bemutatása

Az Önkormányzat 1.500.000,- Ft, azaz Kettőmillió-négyszázezer Forint erejéig vissza nem térítendő támogatást nyújtott a Művelődés Háza Esztergom Nonprofit Kft-nek, mint pénzügyi lebonyolítónak. A támogatás célja a Művelődés Háza tevékenységének ellátása során felmerülő kiadások fedezetének biztosítása. A támogatás a Tár-Lak Szalonban létrejött Karaffa Attila, Szabóné Mákos Margit, Bugyács Sándor, Varga Bernadett, Krener Tóth Katalin, Tóth Magdolna, Tóth Csaba, Kárpáti Tamás, Kocsis András Sándor, Zábó Kornél és Tóth Béláné művészek kiállításainak költségére lett felhasználva. A Tár-Lak Szalon tulajdonosa, vezetője Soós Kadosca, mint a kiállítások szervezője aktívan részt vett a lebonyolításban.

8.2.4. Közfoglalkoztatási program és „Út a munkaerőpiacra” program

Támogatási program elnevezése:	Közfoglalkoztatási program és „Út a munkaerőpiacra” program	
Támogató megnevezése:	KEM Kormányhivatal Munkaügyi Központ	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés	X
	önkormányzati költségvetés	
	nemzetközi forrás	
	más gazdálkodó	
Támogatás időtartama:	2019.év	
Támogatás összege (1000HUF)		903
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	903
	-tárgyévben felhasznált összeg:	903
	-tárgyévben folyósított összeg:	845
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	903
	Dologi:	
	Felhalmozási:	
	Összesen:	903

Támogatás tárgyevi felhasználásának szöveges bemutatása

A KEM Kormányhivatal Munkaügyi Központ támogatást nyújtott 1 fő közfoglalkoztatott alkalmazott bérköltségéhez.

8.2.4. Helyi Közösségfejlesztési Stratégia megvalósítása Esztergom városában

Támogatási program elnevezése:	TOP-7.1.1-16-2017-00099	
Támogató megnevezése:	Nemzetgazdasági Minisztérium	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés	X
	önkormányzati költségvetés	
	nemzetközi forrás	
	más gazdálkodó	
Támogatás időtartama:	2018-2022.	
Támogatás összege (1000HUF)		40 000
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	8 142
	-tárgyévben felhasznált összeg:	8 142
	-tárgyévben folyósított összeg:	7 873
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	7 530
	Dologi:	612
	Felhalmozási:	0
	Összesen:	8 142

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása

A pályázatban a konzorcium vezetője Esztergom Város Önkormányzata. A Helyi Akció Csoport munkaszervezete a Művelődés Háza Esztergom Np. Kft., melynek vezetője Maronka Csilla ügyvezető. Az Együttműködési Megállapodásban és a Támogatási Szerződésben meghatározták az elvégzendő feladatokat a 2017-2021-es tervezési időszakban.

Felhasználható támogatási keretösszeg 400.000.000,-Ft, azaz Négyszáz-millió Forint, melyből 40.000.000,-Ft, azaz Negyven-millió Forint fordítható a Helyi Akció Csoport működési költségeinek finanszírozására. A pályázat utófinanszírozott.

Főkönyvi kivonat 2019

Devizanem: HUF

Hónap: 0 - 12 (Időszaki)		Forgalom		Egyenleg	
Szla.	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
0	Nullás (nyilvántartási) számlaosztály	9,113,660	9,113,660	0	0
0143	Egyéb berendezések nyilvántartási szla	9,113,660	9,113,660	0	0
01431	Egyéb berendezések bruttó ért.nyt.	9,113,660	0	9,113,660	0
01439	Egyéb berendezések écs nyilv.szla	0	9,113,660	0	9,113,660
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	35,990,403	32,735,626	3,254,777	0
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	88,909	88,909	0	0
113	Vagyoni értékű jogok	88,909	0	88,909	0
119	Immateriális javak terv szerinti écs.	0	88,909	0	88,909
1193	Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése	0	88,909	0	88,909
12	INGATLANOK, KAPCS. VAGYONI ÉRT. JOGOK	21,982,700	20,835,985	1,146,715	0
124	Egyéb építmények	21,982,700	0	21,982,700	0
129	Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése	0	20,835,985	0	20,835,985
1294	Építmények terv szerinti écs.	0	20,835,985	0	20,835,985
13	MŰSZAKI BERENDEZÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	148,426	148,426	0	0
131	Termelő gépek, berend., gyártóeszk.,	148,426	0	148,426	0
139	Műszaki ber.,gépek,járm. terv szer.écs	0	148,426	0	148,426
1391	Term.gépek, ber., gyártóe. terv szer.écs	0	148,426	0	148,426
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZ., JÁRMŰVEK	12,712,635	10,604,573	2,108,062	0
141	Üzemi (üzleti) gépek, berend., felszer.	7,618,677	0	7,618,677	0
143	Irodai, igazgatási berendezések és felsz	5,093,958	0	5,093,958	0
149	Egyéb berend.,felsz.,járm. terv sz. écs	0	10,604,573	0	10,604,573
1491	Üzemi (üzleti) gépek,ber.,felsz.t.sz.écs	0	5,898,047	0	5,898,047
1493	Irodai,igazg. ber. és felsz. terv sz.écs	0	4,706,526	0	4,706,526
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	1,057,733	1,057,733	0	0
161	Befejezetlen beruházások	1,057,733	1,057,733	0	0
1611	Befejezetlen beruházások	222,117	222,117	0	0
1612	Befejezetlen beruházások	835,616	835,616	0	0
2	KÉSZLETEK	746,336	0	746,336	0
26	KERESKEDELMI ÁRUK	746,336	0	746,336	0
261	Kereskedelmi áruk	746,336	0	746,336	0
3	KÖVETELÉSEK,PÉNZÜGYI ESZK,AKTÍV IDŐB.ELH	160,418,075	100,708,766	59,709,309	0
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLL.- SZOLGÁLTATÁSBÓL	1,261,215	1,261,215	0	0
311	Belföldi követelések (forintban)	1,261,215	1,261,215	0	0
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	1,643,323	1,391,892	251,431	0
368	Különféle egyéb követelések	1,643,323	1,391,892	251,431	0
3682	Áfa könyveléséhez átvezetési számla	48,289	48,289	0	0
3685	Eltérő időszaki áfa	378,096	145,800	232,296	0
3686	Pénzforgalmi áfa követelés átvezetés	1,197,803	1,197,803	0	0
3689	Különféle egyéb követelések	19,135	0	19,135	0
38	PÉNZESZKÖZÖK	144,961,953	96,038,518	48,923,435	0
381	Pénztárak	17,081,808	16,625,188	456,620	0
3811	Pénztár számla	15,656,236	15,205,021	451,215	0
3812	Pénztár számla CLLD	422,137	418,257	3,880	0
3813	Pénztár számla Tár-Lak Szalon	959,990	958,465	1,525	0
3814	Pénztár számla Fotóbiennálé	43,330	43,330	0	0
3815	Pénztár számla Babits M. Kamaratársulat	115	115	0	0
384	Elszámolási betétszámla	121,961,055	73,494,240	48,466,815	0
3842	Elszámolási betétsz. Raiffeisen Bank	121,961,055	73,494,240	48,466,815	0
389	Átvezetési számla	5,919,090	5,919,090	0	0
3892	Átvezetési számla pénztárak között	1,269,090	1,269,090	0	0
3893	Átvezetési számla bankszámla és pénztár	4,650,000	4,650,000	0	0
39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	12,551,584	2,017,141	10,534,443	0
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	12,082,759	1,918,662	10,164,097	0
3913	Árbev, egy.kamatbev, egy.bev. elhatárolá	12,082,759	1,918,662	10,164,097	0
392	Költségek, ráfordítások aktív időbeli e.	468,825	98,479	370,346	0
3923	Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb	468,825	98,479	370,346	0
4	FORRÁSOK (PASSZIVÁK)	364,420,873	429,558,184	0	65,137,311
41	SAJÁT TÖKE	51,772,505	106,622,284	0	54,849,779
411	Jegyzett tőke	0	3,000,000	0	3,000,000
412	Tőketartalék	0	54,000,000	0	54,000,000



Marnhe Crille

Hónap: 0 - 12 (Időszaki)	Szla.	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
			Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
413		Eredménytartalék	41,490,863	10,281,642	31,209,221	0
414		Lekötött tartalék	0	29,059,000	0	29,059,000
4143		Lekötött tartalék pótbefizetésből	0	29,059,000	0	29,059,000
419		Adózott eredmény	10,281,642	10,281,642	0	0
45		RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	38,181,537	43,727,978	0	5,546,441
454		Szállítók	38,181,537	39,227,978	0	1,046,441
4543		Belföldi szolgáltatók	38,181,537	39,227,978	0	1,046,441
458		Rövid lejáratú kötelezettségek	0	4,500,000	0	4,500,000
4581		Röv. lej. köt.kapcsolt váll. szemben	0	4,500,000	0	4,500,000
46		EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	42,396,691	41,585,556	811,135	0
462		Személyi jövedelemadó elszámolása	13,885,294	14,175,294	0	290,000
4621		Munkáltatói levont szja	5,075,549	5,075,549	0	0
46211		Rendszeres jövedelem utáni SZJA bevallás	5,075,549	5,075,549	0	0
4622		Kifizetői SZJA bevallás	1,189,605	1,189,605	0	0
46221		Összevonás alá eső SZJA bevallás	593,330	593,330	0	0
46223		Béren kívüli juttatás u. szja	369,000	369,000	0	0
46224		Kifizetői terh.juttatás u. szja	227,275	227,275	0	0
4624		Személyi jövedelemadó befizetés	7,620,140	7,910,140	0	290,000
46241		Kifizetői SZJA befiz. szla.	1,048,000	952,000	96,000	0
46242		Munkáltatói levont SZJA befiz.szla.	6,572,140	6,958,140	0	386,000
463		Költségvetési befizetési köt. bevallás	79,193	79,193	0	0
4638		Egyéb adók előírása	79,193	79,193	0	0
46384		Munkáltatói táppénz hozzájárulás előírás	79,193	79,193	0	0
464		Költségvetési befizetési köt.teljesítése	351,193	332,058	19,135	0
4643		Egészségügyi hozzájárulás befizetése	252,865	252,865	0	0
46431		Tárgyévi egészségügyi hjár. befizetése	252,865	252,865	0	0
4648		Egyéb adók befizetése	98,328	79,193	19,135	0
46484		Munkáltatói táppénz hozzájárulás befizet	98,328	79,193	19,135	0
466		Előzetesen felszámított áfa	8,968,572	8,968,572	0	0
4661		Beszerzések előzetesen felszámított áfa	8,968,572	8,968,572	0	0
467		Fizetendő általános forgalmi adó	2,840,514	2,840,514	0	0
4671		Értékesítés után fizetendő áfa	2,840,514	2,840,514	0	0
468		Általános forgalmi adó elszámolási száml	16,271,925	15,189,925	1,082,000	0
4681		Tárgyévi általános forgalmi adó befizeté	16,271,925	15,189,925	1,082,000	0
47		RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	83,754,456	87,697,914	0	3,943,458
471		Jövedelem elszámolási számla	54,961,374	56,826,610	0	1,865,236
4711		Keresetelszámolási számla	54,961,374	56,826,610	0	1,865,236
47111		Kereset feladási számla	31,985,297	31,985,297	0	0
47112		Kereset utalási számla	22,976,077	24,841,313	0	1,865,236
473		Társadalombiztosítási kötelezettség	25,076,014	24,497,014	579,000	0
4731		Nyugdíjbiztosítási alap járuléakai	19,632,833	19,194,833	438,000	0
47311		Szociális hozzájárulási adó	5,871,100	5,871,100	0	0
473111		Szociális hozzájárulási adó	5,118,024	5,118,024	0	0
473112		Bérenkívüli jutt. után fiz. Szocno	479,700	479,700	0	0
473113		Egyes meghatározott jutt. Szocno	273,376	273,376	0	0
47312		Biztosított nyugdíjjáruléka	2,844,597	2,844,597	0	0
473121		Biztosított nyugdíjjáruléka 10%	2,844,597	2,844,597	0	0
47319		Ny. bizt.jár. és Szociális hj.befizetés	10,917,136	10,479,136	438,000	0
473191		Nyugdíjbiztosítási jár. befizetés	3,851,758	3,680,758	171,000	0
473192		Szociális hozzájárulási adó befizetés	7,065,378	6,798,378	267,000	0
4732		Egészségbiztosítási és munkaerő-piaci j.	5,443,181	5,302,181	141,000	0
47321		Egbizt. alap járuléakai bevallási számla	2,315,385	2,315,385	0	0
473212		Biztosított egészségbizt. járuléka 6%	1,948,475	1,948,475	0	0
4732121		Biztosított egészségbizt. járuléka 4%	1,137,662	1,137,662	0	0
4732122		Biztosított egészségbizt. járuléka 2%	810,813	810,813	0	0
473216		Bizt. munkaerő piaci jár. 1,5% levonása	366,910	366,910	0	0
47329		Eg.bizt. és munkaerő-piaci járuléka befiz	3,127,796	2,986,796	141,000	0
474		Elkülönített alapokkal kapcs. fiz. köt	1,004,516	943,516	61,000	0
4741		Szakképzési hjár. elszámolási számla	1,004,516	943,516	61,000	0
47411		NAV-nak fizetendő SZKH bevallás	426,244	426,244	0	0
47413		NAV-nak fizetendő SZKH befizetés	578,272	517,272	61,000	0
477		Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	2,460,000	2,460,000	0	0
4771		SZÉP kártya szálláshely szolg.	1,110,000	1,110,000	0	0
4772		SZÉP kártya vendéglátás, étkezési szolg.	1,200,000	1,200,000	0	0



Marsela Brice

Hónap: 0 - 12 (Időszaki)		Forgalom		Egyenleg	
Szla.	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
4773	SZÉP kártya szabadidő szolg.	150,000	150,000	0	0
479	Különléle röv.lej. egyéb kötelezettségek	252,552	2,970,774	0	2,718,222
4795	Különléle egyéb röv.lej.kötel.	252,552	2,970,774	0	2,718,222
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	2,612,679	4,221,447	0	1,608,768
481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1,318,960	2,465,677	0	1,146,717
4812	Ktg-ek ellentét-re kapott tám. elhat.	1,318,960	2,465,677	0	1,146,717
482	Költségek,ráford. passzív időbeli elhat.	693,719	1,104,245	0	410,526
4821	Mérleg fordulónap előtti időszakot terhe	693,719	1,104,245	0	410,526
483	Halasztott bevételek	600,000	651,525	0	51,525
4832	Fejlesztési célra kapott tám-ok elhat.	600,000	651,525	0	51,525
49	ÉVI MÉRLEG SZÁMLÁK	145,703,005	145,703,005	0	0
491	Nyitómérleg számla	145,703,005	145,703,005	0	0
5	KÖLTSÉGNEMEK	86,762,527	949,551	85,812,976	0
51	ANYAGKÖLTSÉG	5,407,627	418,063	4,989,564	0
511	Vásárolt anyagok költségei	2,994,428	415,124	2,579,304	0
5114	Elektromos áram	445,362	102,608	342,754	0
5115	Gáz díj	220,208	0	220,208	0
5116	Víz és csatornadíj	74,659	17,380	57,279	0
5117	Egyéb energia	2,254,199	295,136	1,959,063	0
512	Egy éven belül elhaszn. anyagi eszközök	525,106	0	525,106	0
5121	Kis értékű felszerelési tárgyak	525,106	0	525,106	0
513	Egyéb anyagköltség	1,888,093	2,939	1,885,154	0
5131	Nyomatvány, irodaszer beszerzés	277,420	0	277,420	0
5132	Tisztítószeres költségei	450,258	1,939	448,319	0
5134	Munkaruha,védőfelszerelés,védőital	307	0	307	0
5139	Egyéb anyagköltség	1,160,108	1,000	1,159,108	0
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	35,578,906	510,367	35,068,539	0
521	Szállítási-rakodás,raktározás költségei	324,508	0	324,508	0
522	Bérelti díjak	922,116	0	922,116	0
5221	Vállalkozásnak fizetett bérelti díjak	907,524	0	907,524	0
5223	Tagvállalatnak fizetett bérelti díjak	14,592	0	14,592	0
523	Karbantartási költségek	3,738,604	0	3,738,604	0
5231	Ingatlanok karbantartási költsége	3,363,660	0	3,363,660	0
5232	Gépek berendezések karbantartási ktg	374,944	0	374,944	0
524	Hirdetés, reklám-propaganda költségek	2,291,485	0	2,291,485	0
5241	Hirdetési költség	991,350	0	991,350	0
5242	Reklám és szóróanyag költség	1,300,135	0	1,300,135	0
527	Postai, távközlési költségek	1,017,538	42,548	974,990	0
5271	Postaköltség	113,482	0	113,482	0
5272	Telefon költség, internet díj	904,056	42,548	861,508	0
529	Egyéb igénybevett szolgáltatások ktg-ei	27,284,655	467,819	26,816,836	0
5291	Vásár, kiállítás, rendezvény költségek	17,769,995	20,000	17,749,995	0
5292	Fénymásolás, sokszorosítás költsége	5,928	0	5,928	0
5293	Számv. könyvvizsgálói,ügynyvédi pály.díjak	6,366,259	382,354	5,983,905	0
52933	Könyvvizsgálói díjak	414,998	86,667	328,331	0
52934	Könyvviteli szolgáltatási díjak	2,080,000	240,000	1,840,000	0
52935	Számítástechnikai szolgáltatás	3,871,261	55,687	3,815,574	0
5294	Tagdíjak	55,000	0	55,000	0
52941	Érdekvédelmi szervezetnek fizetett tagd.	55,000	0	55,000	0
5295	Szerzői, kiadói díjak	2,379,280	46,313	2,332,967	0
52952	Nyomdai szolgáltatások	2,068,317	9,885	2,058,432	0
52953	Reklámszervezés költségei	197,200	0	197,200	0
52955	Szerzői jogdíjak	113,763	36,428	77,335	0
5296	Építőipari tevékenységhez kapcs. díjak	197,600	0	197,600	0
52962	Tervezési díjak	197,600	0	197,600	0
5297	Vagyonvéd.köztisztasági,takarítási díjak	126,115	19,152	106,963	0
52973	Köztisztasági, takarítási díjak	126,115	19,152	106,963	0
5298	Egyéb igénybe vett szolgáltatások ktg-i	384,478	0	384,478	0
52983	Munkavédelmi, tűzvédelmi szolgáltatások	146,000	0	146,000	0
52989	Egyéb igénybevett szolgáltatás	238,478	0	238,478	0
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	661,248	0	661,248	0
531	Hatósági igazgatási díjak, illetékek	18,000	0	18,000	0
533	Biztosítási díjak	231,848	0	231,848	0
534	Bankköltségek	411,400	0	411,400	0



Martha Csille

Hónap: 0 - 12 (Időszaki)		Forgalom		Egyenleg	
Szla.	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
54	BÉRKÖLTSÉG	31,906,597	0	31,906,597	0
541	Alapbérek, törzsbérek	25,209,537	0	25,209,537	0
542	Kiegészítő fizetések	3,436,972	0	3,436,972	0
548	Megbízási díjak	3,260,088	0	3,260,088	0
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	5,353,995	15,067	5,338,928	0
551	Személyi jellegű kifizetések	78,669	0	78,669	0
5515	Betegszabadság	78,669	0	78,669	0
555	Munkáltatót terhelő táppénz	79,193	0	79,193	0
557	Költségtérítések	925,823	0	925,823	0
5571	Saját gk. használat miatti ktg térítés	925,823	0	925,823	0
558	Természetbeni juttatások	3,154,820	15,067	3,139,753	0
5581	SZÉP kártya szálláshely szolg.	1,110,000	0	1,110,000	0
5582	SZÉP kártya vendéglátás, étkezési szolg.	1,200,000	0	1,200,000	0
5583	SZÉP kártya szabadidő szolg.	150,000	0	150,000	0
5586	Természetbeni juttatás 54 % Szja	588,942	7,333	581,609	0
5587	Telefon költség magáncélú használata	105,878	7,734	98,144	0
559	Reprezentáció	1,115,490	0	1,115,490	0
5591	Reprezentációs költségek	1,115,490	0	1,115,490	0
56	BÉRJÁRULÉKOK	5,090,127	6,054	5,084,073	0
561	Társadalombiztosítási járulék	4,753,911	6,054	4,747,857	0
5611	Szociális hozzájárulási adó	4,753,911	6,054	4,747,857	0
563	Szakképzési hozzájárulás	336,216	0	336,216	0
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	2,764,027	0	2,764,027	0
571	Terv szerinti értékcsökkenés lineáris	2,035,482	0	2,035,482	0
572	Használatba vét. egy összegben elsz. ÉCS	728,545	0	728,545	0
8	AZ ÉRTÉKESÍTÉS ÖNKÖLTS. ÉS RÁFORDÍTÁSOK	2,183	0	2,183	0
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1,929	0	1,929	0
863	Az üzleti évhez kapcs. ráfordítások	894	0	894	0
8632	Bírság, kötbér, kés.kamat, kártérítés	894	0	894	0
869	Különféle egyéb ráfordítások	1,035	0	1,035	0
8695	Kerekítési különbözetek	1,035	0	1,035	0
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	254	0	254	0
876	Átváltási, értékelési árfolyamvesztés	254	0	254	0
8762	Köv.köt-ek pü.rendezett árfolyamveszt.	254	0	254	0
9	AZ ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE, BEVÉTELEK	5,163,850	89,552,120	0	84,388,270
91	BELFÖLDI ÉRKÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	475,441	10,341,581	0	9,866,140
911	Fő tevékenység ért. nettó árbevétele	472,441	10,192,317	0	9,719,876
9111	Fő tevékenység ért. nettó árbev. belföld	472,441	10,192,317	0	9,719,876
912	Kiegészítő tev. értékes.netto árbev.	3,000	149,264	0	146,264
9122	Bérbeadás árbevétele	3,000	149,264	0	146,264
96	EGYÉB BEVÉTELEK	4,688,409	79,205,013	0	74,516,604
963	Az üzleti évhez kapcs. egyéb bevételek	0	571	0	571
9638	Szép-kártya visszatérítés	0	571	0	571
967	Visszafiz. köt. nélkül kapott támogatás	4,688,409	79,100,299	0	74,411,890
9671	Ktgvetésből kapott támogatás,juttatás	0	902,573	0	902,573
96711	Költségvetési támogatás	0	902,573	0	902,573
9672	Önkormányzattól kapott támogatás,juttat.	51,525	65,418,960	0	65,367,435
9673	Elkülönített alapból kapott támogatás,j.	4,636,884	12,778,766	0	8,141,882
968	Nem részesed.v.értékp.kapcs.egyéb bevétele	0	102,867	0	102,867
9686	Tér.n.átvett,aj.kapott,fellett e.piaci é	0	102,867	0	102,867
969	Különféle egyéb bevételek	0	1,276	0	1,276
9694	Kerekítési különbözet	0	1,276	0	1,276
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	5,526	0	5,526
974	Egyéb kapott kamatok,kamatjell.bevételek	0	5,526	0	5,526
9741	Pénzintézetttől kapott kamat	0	5,526	0	5,526
97411	Pénzintézetttől kapott kamat	0	5,526	0	5,526
1 - 4 számlaosztályok összesen		570,689,347	572,116,236		1,426,889
5 - 9 számlaosztályok összesen		91,928,560	90,501,671	1,426,889	
1 - 9 számlaosztályok összesen		662,617,907	662,617,907		



Manolo Crille