

SALGÓTARJÁNI KÖZMŰVELŐDÉSI NONPROFIT KFT.

3100 Salgótarján, Fő tér 5. | telefon: (32) 310-503

e-mail: titkarsag@starjan.hu | web: www.stkult.info

**SALGÓTARJÁNI KÖZMŰVELŐDÉSI
NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

**2012. ÉVI
BESZÁMOLÓJA**

Beszámolási időszak: 2012. január 01 - 2012. december 31.

Statisztikai számjel: 23327186-9004-572-12

Cégjegyzékszám: 12-09-007321

Salgótarján, 2013. március 19.

Tartalomjegyzék

Határozati javaslat	3. oldal
Vezetői összefoglaló	4. oldal
Beszámoló mellékletei:	
I. Mérlegbeszámoló	8. oldal
II. Kiegészítő melléklet	12. oldal
III. Független könyvvizsgálói vélemény	22. oldal
IV. A felügyelőbizottság véleménye	25. oldal
V. Közhasznúsági melléklet	27. oldal

Tisztelt Közgyűlés!

A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény hatályos előírásainak megfelelően elkészítette a 2012. évi egyszerűsített éves beszámolóját.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. 2012. évi egyszerűsített éves beszámolóját az I - V. számú melléklet szerint megvitatni, és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat

1. Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. 2012. évi egyszerűsített éves beszámolóját az I - V. számú melléklet szerinti 246.827 e Ft mérleg főösszeggel és 2.858 e Ft adózott eredménnyel elfogadja.

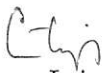
Felelős: Simon Lajos ügyvezető igazgató
Határidő: azonnal

2. Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a 2012. évi 2 858 e Ft mérleg szerinti eredmény eredménytartálékba helyezését jóváhagyja.

Felelős: Simon Lajos ügyvezető igazgató
Határidő: értelemszerűen

Salgótarján, 2013. március 19.




Simon Lajos
ügyvezető igazgató

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. életében a 2012-es év a feladatbővülések éve volt.

A gazdasági társaság a megalakulásakor az Apolló Mozi, a József Attila Művelődési és Konferencia Központ, valamint a Salgótarjáni Ifjúsági Információs és Tanácsadó Iroda (SITI) tevékenységet fogta össze.

2012. január 1-jétől társaságunk működteti a Bátki József Közösségi Házat, 2012. május 15-től pedig a Bányászati Kiállítóhelyet.

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése még a 2011. decemberi ülésén döntött arról, hogy az önkormányzat kizárólagos tulajdonában lévő nonprofit gazdasági társaságainál cégátalakítást hajt végre. A döntés értelmében 2012. július 1-jével a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft., valamint a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. beolvadt a gazdasági társaságunkba.

2012. novemberétől – a mozi épületének átépítéséig – a József Attila Művelődési és Konferencia Központ ideiglenesen átalakított konferenciatermében biztosítjuk a moziszolgáltatást.

A feladatbővülés következtében a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. 14 helyszínen 31 féle közhasznú illetve vállalkozási feladatellátást és tevékenységet végzett az év második felében.

Az év legnagyobb sikere - a 2.858 e Ft mérleg szerinti eredmény mellett - hogy a változásokból a szolgáltatásokat igénybe vevő vendégek semmit sem észleltek, ha csak azt nem, hogy bővült a szolgáltatások köre, növekedett a színvonaluk.

Az egyesüléssel megvalósult a társaságok gazdasági és emberi erőforrásainak, illetve egyes tevékenységeinek összehangolása, koordinálása. Ez elősegítette a közfeladatok, a közhasznú feladatok, szolgáltatások színvonalának emelését. Az üzletszerű gazdasági tevékenységek összehangolásával, illetve bővítésével, piaci műveletekkel, beszállítói hálózat működtetésével a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. működéséhez stabil pénzügyi kereteket tudtunk biztosítani. Emellett költséghatékonyabb működés valósult meg: közös lett a könyvelés és a bérszámfejtés, a marketing- és reklámtevékenység. A gazdasági társaság pozíciójánál fogva új alapokra helyeztük a banki kapcsolatokat, nagyobb lehetőség nyílt a kedvezőbb pénzügyi fellépésre, kedvezőbb beszerzési pozíciót érthettünk el, de ugyanez vonatkozik a különböző szolgáltatások megrendelésére is. Az eredményes működésben fontos szerepe volt a sikeres pályázatoknak (TÁMOP, KEOP, érdekeltség-növelő, munkaügyi központ, lelkeség-telefonszolgálat) is. Megállapítható, hogy az egyesüléssel a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. pozíciói jelentősen erősödtek.

A szakmai munkát röviden bemutatva álljon itt néhány információ és adat.

a) Közművelődési szakmai terület

Az *Apolló Mozi*ban az átköltözéssel jelentősen javultak a tárgyi felvételek, ugyanis az ideiglenes helyszínen már digitális technika (3D, 2D) segítségével zajlik a mozi szolgáltatás. Ez minőségi szolgáltatás javulással, premier filmek vetítésének lehetőségével és emelkedő nézőszámmal járt. Az Apolló Mozi látogatóinak száma 2012-ben 20.676 fő.

A *Bányászati Kiállítóhely* földalatti részén - sürgősség szerinti besorolás alapján - tervszerű bányafenntartási és állagmegóvási műszaki karbantartási munkákat végeztünk el, illetve megújítottuk a kiállítóhely fogadó helyiségét, a múzeumbarátok közreműködésével rendbe tettük a kiállítóhelyek környezetét. Célzott marketingkampányokkal erősítettük a kiállítóhely országos ismertségét. A Bányászati Kiállítóhelyet 2012-ben 9.971 fő látogatta meg.

A *Bátki József Közösségi Ház* „megtelt étellel”. Az eddigi könyvtári szolgáltatás mellett új tevékenységek, programok jelentek meg (kiscsoportok, szakkörök, saját rendezvények, terembéres rendezvények), mellyel újra a zagyvarónai városrész közösségi színterévé vált a Bátki. 2012-ben a vendégek száma 3.750 fő volt.

A József Attila Művelődési és Konferencia Központ közművelődési tevékenységei:

Színházi előadások száma 37, színházlátogatók száma összesen 17.200 fő

Hangversenyek száma 16, a látogatók száma összesen 8.000 fő

Táncos rendezvények (bál, diszkó) száma 11, résztvevők száma összesen 7.200 fő

Egyéb műsoros rendezvények száma 22, látogatók száma összesen 8.900 fő

Kiállítások száma 45, kiállítást látogatók száma 10.000 fő

Fesztiválok száma 5, látogatók száma összesen 9.500 fő

Társadalmi rendezvény, városi ünnepélyek száma 20, résztvevők száma összesen 7.000 fő

Külső, terembérletes rendezvények száma 26, résztvevők száma összesen 12.500 fő

Irodalmi Kávéház volt 10 alkalommal, ezen a résztvevők száma 600 fő

Alkotó közösségek klubok, körök, szakkörök száma 21, foglalkozásaik száma 1595. A résztvevők száma 59650 fő.

A TÁMOP 3.2.3-09/2-2010-0058 számú. „Palócföldi ládafiók – Építő közösségek Salgótarján térségében” elnevezésű pályázathoz kötődő rendezvényeken a résztvevők száma 7.640 fő

A SITI-ben ebben az évben kiemelt szerepet kapott, hogy a fiataloknak teret biztosítsunk alkotó és kreatív tevékenységükhöz. Emellett speciális, ifjúsági korosztálynak szóló információkkal és tanácsadásokkal álltunk a betérők számára. Az Ifjúsági Iroda biztosította a nappali háttérrel a Lelkisegély Telefonszolgáltatást is.

A SITI 2012-ben összesen 18.405 fő ügyfél számára nyújtott anonim és ingyenes szolgáltatást.

b) Sportszakmai terület

Javult a terület marketing és reklámtevékenysége (rendszeres megjelenés és hirdetés a havi műsorfüzetben, az éves rendezvénynaplóban, a városi televízió programajánlójában, a Rádió Focus és a Nógrád Megyei Hírlap műsorajánlójában). Költséghatékonyabbá, gyorsabbá vált a szórólapok, plakátok, kiadványok stb. tervezése, készítése, terjesztése. Színvonalasabb közös rendezvények szervezésére és lebonyolítására nyílt lehetőség.

2012 szeptemberétől bővített nyitva tartással üzemeltettük a tanuszodát és a szaunát, emellett új strandeszközökkel bővítettük a szolgáltatás színvonalát. 2012-ben összesen 27.191 fő fizetővendég fordult meg a sportlétesítményben.

A KEOP 3.3.0 „Az erdei iskola és óvodahálózat infrastrukturális fejlesztése” című pályázat keretében 2012-ben 64.786 e Ft támogatásban részesült a Tarjáni Gyermektábor. Az önkormányzat konzorciumi partnerségével és 10 %-os önerejével mintegy 72.000 eFt értékben folytatódott a 2009-ben megkezdett fejlesztés, mely a kiszolgáló épület (közös foglalkoztató, beteg szoba, turista konyha, irodák) teljes felújítását jelenti (befejezés 2013. április). Két modullal bővül az erdei iskolai program is.

2012-ben a Tarjáni Gyermektáborban a vendégek 5.460 vendégszakaiát töltötték el, míg 2011-ben 7.515 vendégszakaiát regisztráltunk. A csökkenés oka a KEOP pályázat szeptemberi indítása, ugyanis kiszolgáló épület hiányában csak minimális vendéglétszámot tudtunk fogadni.

c) Városi televízió

A 2012-es év fő célkitűzése megvalósult, miszerint a Nemzeti Média és Hírközlési Hatósággal megkötött műsorszolgáltatási szerződésben foglaltak teljesítésével a televízió megőrizte műsorszolgáltatási jogosultságát.

A támogatási megállapodásban megjelölt tevékenység körében az önkormányzati források a maximális hatékonysággal kerültek felhasználásra. A műsorban rendszeresen helyet kaptak az Önkormányzat működését bemutató műsorok, a civil szervezetek tevékenységével és a helyi társasági élettel kapcsolatos műsorok, gyermek és ifjúsági információs műsorok, helyi művészeti és kulturális értékeket, eseményeket közvetítő műsorszámok, városi ünnepek, oktatási és kulturális intézmények rendezvényeiről szóló folyamatos tájékoztatás, a közbiztonságot elősegítő információs műsorok, valamint az egyházi és hitéleti tevékenységeket bemutató műsorok.

2012. II. félévében a Médiaszolgáltatás-támogató és Vagyonkezelő Alap (MTVA) számára a márciusban megkötött szerződés alapján 77 db anyagot készített a televízió, amely az első félévhez képest határozott emelkedést mutat. Az MTVA által tartott éves értékelés alapján a Salgótarjáni Városi Televízió a szerződött 25 helyi televízióból a legjobb négy között teljesített.

2012. második félévben a „Hírfűzér” című műsorunk 171 db hírt tartalmazott. A „Háttér” című műsorai feldolgozták a város közéleti eseményeit. Az „Értéktár” című műsorok bemutatták a város kulturális életével kapcsolatos történéseket, rendezvényeket. A „Mozgásban” című műsorai a város sporteseményeiről tudósították a nézőket, bemutakoztak a városban működő sportegyesületek. Az „Ajánló” című műsoraink heti rendszerességgel tájékoztatták a város lakóit kulturális, sport, ifjúsági, civil és egyéb rendezvényekről, a mozi műsoráról. A televízió az „Egyházmegyei körkép” és a „Csendes percek” címmel mutatta be hitélettel kapcsolatos műsorait. „Tarjáni életképek” című közéleti magazinunk havonta két alkalommal jelentkezett. Átvett tematikus magazinoként jelentettük meg a Kutya-fája, az Építész és a Made in Hungary című sorozatokat. Ezek mellett a televízió élő egyenes adásban közvetítette a televízió a Magyar Kultúra Napja és a Várossá nyilvánítás tiszteletére rendezett városi ünnepélyt, a Tarjáni Tavasz sajtótájékoztatóját, az Október 23-ai városi rendezvényt, valamint az Adventi Sokadalmat, felvételről pedig a városi közgyűléseket. A honlap látogatottsága és a videó letöltések száma az év második felében 38.162 db volt. Az online megjelenésünk látogatottsága az adatok alapján állandósulni látszik.

Összességében elmondható:

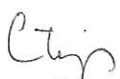
Az eredményes, zökkenőmentes működésben fontos szerepe volt az átgondoltabb, közönségigényt szolgáló műsorpolitikának, a hatékonyabb, célcsoportra fókuszáló, új eszközök és formák használó reklám- és marketing tevékenységnek, a jelentős pályázati források bevonásának, a szolgáltatókkal új, előnyösebb szerződések kötésének és a költséghatékonyabb működésnek.

A 2012. évben a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. megvalósította az alapító által megfogalmazott célokat, azaz:

- zökkenőmentesen végrehajtotta a cégátalakítást,
- a vállalkozói tevékenység bővítése révén a költséghatékonyabb működést alakított ki,
- megvalósította a közművelődési és a sportcélú feladatellátás koncentrállását,
- egységes PR, reklám- és marketing tervet dolgozott ki, melybe beillesztette a két beolvadó cég feladatellátását is,
- növelte a feladatellátás hatékonyságát és színvonalát,
- összehangolta a város rendezvényszervezői szolgáltatásait,
- erősítette városi szintű koordinációt a nem városi önkormányzati fenntartású, közművelődési feladatokat is ellátó intézményekkel, civil szervezetekkel és az önkormányzati gazdasági társaságokkal.

Salgótarján, 2013. március 19.




Simon Lajos
ügyvezető igazgató

SALGÓTARJÁNI KÖZMŰVELŐDÉSI
NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

I. MÉRLEGBESZÁMOLÓ

Tartalma:

Egyszerűsített éves beszámoló mérleg „A” változat 2012. évre
Egyszerűsített éves beszámoló eredmény kimutatása összköltség eljárással
„A” változat 2012. évre

Beszámolási időszak: 2012. január 01 - 2012. december 31.

Statisztikai számjel: 23327186-9004-572-12

Cégjegyzékszám: 12-09-007321

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2012. december 31.

SALGÓTARJÁNI KÖZMŰVELŐDÉSI NONPROFIT KFT.

Statisztikai számjel: 23327186-9004-572-12

Cégjegyzék száma: 12-09-007321

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE „A” változat
Eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérlegforduló-napja: 2012. december 31.

adatok e Ft-ban

S.sz.	A tétel megnevezése		Előző év	Előző év helyesbítései	Tárgy év
a	b		c	d	e
1.	A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (I+II+III)	5 925		153 724
2.	I.	Immateriális javak (1+2+3+4+5+6+7)	166		614
3.	7.	Immateriális javak érték helyesbítése (117)			
4.	II.	Tárgyi eszközök (1+2+3+4+5+6+7)	5 759		153 110
5.	7.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése (127+137+147+157)			
53	7.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése (127+137+147+157)			
6.	III.	Befektetett pénzügyi eszközök (1+2+3+4+5+6+7)	0		0
7.	7.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése (177)			
8.	8.	Befektetett pénzügyi eszk. értékelési különbözete (178+188)			
9.	B.	FORGÓ ESZKÖZÖK (I+II+III+IV)	35 446		91 334
10.	I.	Készletek (1+2+3+4+5+6)	0		439
11.	II.	Követelések (1+2+3+4+5)	1 967		17 673
12.	6.	Követelések értékelési különbözete (314+318+344+348)			
13.	7.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III.	Értékpapírok (1+2+3+4)	0		0
15.	5.	Értékpapírok értékelési különbözete (375)			
16.	IV.	Pénzügyi eszközök (1+2)	33 479		73 222
17.	C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (1+2+3)	142		1 769
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C)		41 513		246 827

Salgótarján, 2013. március 19.



Simon Lajos
Simon Lajos
ügyvezető igazgató

SALGÓTARJÁNI KÖZMŰVELŐDÉSI NONPROFIT KFT.

Statistikai számjel: 23327186-9004-572-12

Cégjegyzék száma: 12-09-007321

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE „A” változat
Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegforduló-napja: 2012. december 31.

adatok e Ft-ban

S.sz.	A tételek megnevezése		Előző év	Előző év helyesbítései	Tárgy év
a	b		c	d	e
19.	D.	SAJÁT TŐKE (I-II+III ± IV+V+VI ± VII)	9 831		72 580
20.	I.	Jegyzett tőke (411)	500		36 540
21.		Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
22.	II.	Jegyzett de még be nem fizetett tőke (325-328-ig,332,358)(-)			
23.	III.	Tőketartalék (412)			15 590
24.	IV.	Eredménytartalék (± 413)			17 592
25.	V.	Lekötött tartalék (414)			
26.	VI.	Értékelési tartalék (417)			
27.	VII.	Mérleg szerinti eredmény (± 419)	9 331		2 858
28.	E.	CÉLTARTALÉKOK (1+2+3)	0		8 330
29.	1.	Céltartalék várható kötelezettségre (421) kötelező			
30.	2.	Céltartalék jövőbeni költségekre (422, 424)			
31.	3.	Egyéb céltartalék (429)			
32.	F.	KÖTELEZETTSÉGEK (I+II+III)	23 612		55 516
33.	I.	Hátrasorolt kötelezettségek (1+2+3)	0		0
34.	II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek (1+2+3+4+5+6+7+8)	0		0
35.	III.	Rövid lejáratú kötelezettségek (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10)	23 612		55 516
36.	G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (1+2+3)	8 070		110 401
37.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+F+G)		41 513		246 827

Salgótarján, 2013. március 19.



Simon Lajos
Simon Lajos
ügyvezető igazgató

SALGÓTARJÁNI KÖZMŰVELŐDÉSI NONPROFIT KFT.

Statistikai számjel: 23327186-9004-572-12

Cégjegyzék száma: 12-09-007321

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA

„A” változat

Az üzleti év mérlegforduló-napja: 2012. december 31.

adatok e Ft-ban

Sorsz.	A tételek megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgy év
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	24 863		130 000
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03 ± 04)	0		600
III.	Egyéb bevételek (96)	92 130		271 778
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	54 524		216 698
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	46 019		153 147
VI.	Értékcsökkenési leírás (57=83)	1 130		9 287
VII.	Egyéb ráfordítások (86)	5 482		25 075
	Ebből: értékvesztés (866)			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I ± II+III- IV- V- VI- VII)	9 838		- 1 829
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	530		3 017
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19 ± 20+21)	0		339
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII - IX)	530		2 678
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (± A ± B)	10 368		849
X.	Rendkívüli bevételek (98)	0		2 531
XI.	Rendkívüli ráfordítások (88)	0		
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X - XI)	0		2 531
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (± C ± D)	10 368		3 380
XII.	Adófizetési kötelezettség (891= módosított adóalap 16%-a)	1 037		522
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (± E - XII)	9 331		2 858
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (419)(± F+22 - 23)	9 331		2 858

Salgótarján, 2013. március 19.



Simon Lajos
Simon Lajos
ügyvezető igazgató

SALGÓTARJÁNI KÖZMŰVELŐDÉSI
NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

II. KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Tartalma:

Általános rész

A számviteli politika főbb vonásai

A mérleghez és eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Tájékoztató rész

Beszámolási időszak: 2012. január 01 - 2012. december 31.

Statisztikai számjel: 23327186-9004-572-12

Cégjegyzékszám: 12-09-007321

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2012. december 31.

I. Általános rész

1) A társaság bemutatása

A társaság neve: Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A társaság rövidített neve: Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.

A társaság székhelye: 3100 Salgótarján, Fő tér 5.

Az alapítás időpontja: 2011. március 24.

A tevékenység kezdete: 2011. július 1.

A társaság alapítója: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata

Az alapító székhelye: 3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.

Az alapító KSH száma: 15735289-8411-321-12

Az alapító nyilvántartási száma: 735287

A társaság 2012. évben összevonásra került a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft-vel és a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft-vel. Az átalakulás időpontja: 2012. június 30.

Erre való tekintettel az egyszerűsített beszámoló adatai nem összehasonlíthatók.

A társaság működési formája: Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A társaság közhasznúsági fokozata: közhasznú

A közhasznú tevékenység kezdetének időpontja: 2012. július 1.

A társaság törzstőkéje: 36.540 e Ft.

A társaság telephelyei:

3100 Salgótarján, Bartók Béla út 10.

3100 Salgótarján, Camping út 2428-2429 hrsz.

3100 Salgótarján, Camping út 2435 hrsz.

3100 Salgótarján, Erzsébet tér 4.

3100 Salgótarján, Forgách úti Sporttelep

3100 Salgótarján, Kassai sor 54.

3100 Salgótarján, Klapka György út 4.

3100 Salgótarján, Losonci út

3100 Salgótarján, Zagyvarakodó

3100 Salgótarján, Pécskő út 13.

3100 Salgótarján, Tó-Strand 2419 hrsz.

3100 Salgótarján, Zemlinszky út 1.

3141 Salgótarján, Zagyva út 3.

2) A társaság tevékenységi köre:

Közhasznú tevékenységek:

Művészeti létesítmények működtetése

Filmvetítés

Előadó-művészet

Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység

M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése

Kulturális képzés

Múzeumi tevékenysége

Sportlétesítmények működtetése

Sport, szabadidős képzés

Egyéb sporttevékenység

Egyéb humán-egészségügyi ellátás

Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

Gyermekek napközbeni ellátása

Üdülési, egyéb átmeneti-szálláshely szolgáltatás
 Egyéb szálláshely-szolgáltatás
 Egyéb vendéglátás, (diákétkeztetés)
 Film, videó, televízióműsor-gyártás
 Film-, videógyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai
 Film-, videó-és televízióprogram terjesztése
 Televízió műsor összeállítása, szolgáltatása

Vállalkozási tevékenységek

Reklámügynöki tevékenység
 PR, kommunikáció
 M.n.s. Egyéb információs szolgáltatás
 Műholdas távközlés
 Egyéb sokszorosítás
 Ingatlankezelés
 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
 Hangfelvétel készítése, kiadása
 Könyv-kiskereskedelem
 M.n.s. Egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatása

II. A számviteli politika főbb vonásai

1) Könyvvezetés módja

Társaságunknál a könyvvezetés belső szabályait, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások rendjét a számlarend tartalmazza. Társaságunk kettős könyvvitelt vezet.

2) Beszámoló készítés rendje

Az egyszerűsített éves beszámoló készítésének időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint a tárgyévet követő év február 15. napja. A beszámoló a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet tartalmazza. A beszámoló magyar nyelven és forintban készül.

3) Könyvvizsgálat:

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

Könyvvizsgáló: Németh József Tibor 3104 Salgótarján, Gorkij krt. 66.

4) Az eredmény-kimutatás választott formája

Társaságunk a tevékenység eredményét „A” típusú összköltség eljárással állapítja meg.

5) A mérlegkészítés választott formája

Társaságunk 2012. évre „A” típusú egyszerűsített beszámolót készít.

6) Amortizációs politika**a) Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása**

A tárgyi eszközök nyilvántartásánál társaságunk élt a számviteli törvényben megfogalmazott lehetőséggel, mely szerint a 100 e Ft egyedi értékhatár alatt beszerzett eszközöket a használatbavételkor egy összegben értékcsökkenésként elszámolta.

b) Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

A társaság terven felüli értékcsökkenést számol el minden esetben a feleslegessé vált, megrongálódott, rendeltetészerűen nem használható, csökkent értékű immateriális javak, tárgyi eszközök és beruházások értéke után. Ilyen esemény a tárgyidőszakban nem következett be, így terven felüli értékcsökkenés elszámolására nem került sor.

7) Értékvesztés elszámolása

Értékvesztés készletek, értékpapírok és részesedések után kerül a vállalkozásnál elszámolásra.

A beszámolási időszakban értékvesztés elszámolására a tulajdoni részesedést jelentő befektetéseknél (részesedés) került sor. Ennek oka, hogy a tulajdonrészünket képező Hálózat Tv felszámolás alá került. A közzétett záró beszámolójuk adatai alapján úgy ítéltük meg, hogy a felszámolási eljárás befejezésekor a tulajdonosok részére nem fog megtérülni a befektetett pénzügyi eszköz.

8) Eszközök és források értékelési eljárása

Társaságunk a tevékenysége végzéséhez szükséges anyagokról év közben készletnyilvántartást nem vezet, azok beszerzését azonnal költségként számolja el. Év végén a leltár alapján könyveljük a változásokat a készletszámlára. Készleteink között szerepel áru is, melyről beszerzési áron FIFO módszerrel analitikus nyilvántartást is vezetünk. Év végén mennyiségi felvétellel készül a leltár, melynek leltárértékét egyeztetjük a főkönyvi adatokkal.

9) Céltartalék képzés

A céltartalék képzés során az óvatosság elvének figyelembevételével elszámolásra kerül minden olyan gazdasági esemény, melynek kimenetele bizonytalan. A céltartalék képzési kötelezettség akkor is fennáll, ha az üzleti évet érintő esemény a fordulónap és a mérlegkészítés időpontja között válik ismertté.

Céltartalék képzésre a társaságunknál a tárgyidőszakban felmondással kapcsolatban felmerülő személyi jellegű ráfordítás miatt került sor.

10) A szokásos és rendkívüli tételek elkülönítésének szempontjai

A rendkívüli bevételek és a rendkívüli ráfordítások függetlenek a vállalkozási tevékenységtől, a vállalkozó rendes üzletmenetén kívül esnek, a szokásos vállalkozási tevékenységgel nem állnak közvetlen kapcsolatban.

Társaságunknál ilyen jellegű bevételt a Tarjáni Gyermektáborban pályázati forrásból megvalósított beruházások miatt számoltunk el. A rendkívüli bevételek a fejlesztési támogatással beszerzett tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenésével arányosan kivezetett halasztott bevételt tartalmaznak.

11) A beszámoló összeállítása a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján készült.

Közhasznú szervezetként figyelemmel kellett lennünk az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011.évi CLXXV. törvény előírásaira, valamint a 350/2011.korm.rendelet 1.§. (4) pontjára, mely minden közhasznú szervezet számára meghatározza a közhasznúsági melléklet tartalmát.

Tekintettel arra, hogy társaságunk 2012.07.01.napjától minősül közhasznú szervezetnek, a közhasznúsági melléklet csak a második féléves adatokat tartalmazza.

12) A tárgyévi mérlegbeszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

III. A mérleghez és eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1) Kiegészítések, magyarázatok, részletezések a mérlegsorokhoz

Immateriális javak között:		
Szellemi termék		614 e Ft
Tárgyi eszközök között:		
Ingatlanok		110 454 e Ft
Műszaki berendezések, gépek, járművek		11 217 e Ft
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek		7 705 e Ft
Befejezetlen beruházások		23 734 e Ft
Követelések között:		
Követelések áruszállításból, szolgáltatásból /vevők:		12 304 e Ft
Beruházásra adott előlegek		3 770 e Ft
Egyéb követelések		1 332 e Ft
Adó túlfizetés		267 e Ft
Pénzügyi eszközök között:		
Pénztár, csekkek		403 e Ft
Bankbetétek		72 819 e Ft
Aktív időbeli elhatárolások között:		
Árbevétel, kamatbevétel		1 116 e Ft
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása (rezsiköltségek, Tarjánhő Kft.)		653 e Ft
Rövid lejáratú kötelezettségek között:		
Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból /szállítók		11 053 e Ft
Beruházási szállítók		13 124 e Ft
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:		
Költségvetéssel szemben fennálló kötelezettségek		12 150 e Ft
Munkavállalókkal szemben fennálló kötelezettségek		6 585 e Ft
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek		12 604 e Ft
Passzív időbeli elhatárolások között:		
Bevételek passzív időbeli elhatárolása (színházi bérletsorozatok, tenispályabérlet, reklám)		8 985 e Ft
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása (rezsiköltségek, prémiumok)		12 959 e Ft
Halasztott bevételek		88 457 e Ft

2) Társaságunk főbb mutatói:

Befektetett eszközök aránya:	Befektetett eszközök: 153.724	62,28 %
	----- Eszközök összesen: 246.824	
Tőkeellátottság:	Saját tőke: 72.580	29,41 %
	----- Összes forrás: 246.827	
Likviditási ráta:	Forgóeszközök: 91.334	164,52 %
	----- Rövid lejáratú köt.: 55.516	

3) Kiegészítések, magyarázatok, részletezések az eredménykimutatáshoz

Értékesítés nettó árbevétele között:

Kulturális szakmai bevételek	75 008 e Ft
Városi televízió bevételei	19 572 e Ft
Sportszakmai bevételek, szolgáltatások	35 420 e Ft

Az árbevétel adatai a kulturális szakmai bevételeknél az egész évre vonatkozó adatokat, míg a városi televízió és a sportszakmai bevételeknél a féléves adatokat tartalmazzák.

Egyéb bevételek között:

Önkormányzattól kapott működési támogatás	244 948 e Ft
Pályázati úton kapott támogatás	20 573 e Ft
Bértámogatás	4 892 e Ft
Egyéb támogatás	1 340 e Ft
Adomány	25 e Ft

Anyagjellegű ráfordítások között:

Anyagköltség	44 160 e Ft
Igénybe vett szolgáltatások értéke	169 483 e Ft
Egyéb szolgáltatások értéke	940 e Ft
ELÁBÉ	541 e Ft
Közvetített szolgáltatás	1 574 e Ft

Személyi jellegű ráfordítások között:

Béreköltség	104 846 e Ft
Személyi jellegű egyéb kifizetések	21 379 e Ft
Bérfelárulékok	26 922 e Ft

Egyéb ráfordítások között:

Le nem vonható előzetes ÁFA	15 682 e Ft
Céltartalék	8 330 e Ft
Helyi adó	862 e Ft
Egyéb ráfordítások	201 e Ft

Pénzügyi műveletek bevételei között:

Kapott kamat összege	3 017 e Ft
----------------------	------------

Pénzügyi műveletek ráfordításai között:

Tulajdoni részesedés értékvesztése	300 e Ft
Kötelezettség árfolyamvesztés	39 e Ft

Rendkívüli bevételek:

Fejlesztésre kapott támogatás elhatárolás visszavezetése	2 521 e Ft
--	------------

4) Befektetési tükör

A befektetett eszközök 2012. év bruttó értékének változásai

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó bruttó	Növekedés átalakulás miatt	Évközi növekedés	Évközi csökkenés	Záró
I. Immateriális javak	195	357	341		893
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	195	357	341	0	893
II. Tárgyi eszközök	6 860	123 344	9 178	0	139 514
Ingatlanok	0	112 452	943	0	113 395
Műszaki berendezések, gépek	3 852	4 717	4 424	0	12 993
Egyéb berendezés, felszerelés	3 008	6 175	3 943	0	13 126
Tárgyi eszközök összesen:	7 055	123 701	9 519	0	140 406
Befejezetlen beruházás	0	1 760	21 974	0	23 734
Tulajdoni részesedés	0	300	0	300	0
Befektetett eszközök összesen:	7 055	125 761	31 493	300	164 141

Az elszámolt értékcsökkenés 2012. évi változása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Elszámolt écs. növ.	Écs. csökk.	Elszámolt értékcs.
I. Immateriális javak	29	250	0	279
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
Szellemi termékek	29	250	0	279
II. Tárgyi eszközök	1 101	9 037	0	10 138
Ingatlanok	0	2 942	0	2 942
Műszaki berendezések, gépek	269	1 506	0	1 775
Egyéb berendezés, felszerelés	832	4 589	0	5 421
Befejezetlen beruházás	0	0	0	0
Értékcsökkenés összesen:	1 130	9 287	0	10 417

2012. évben értékcsökkenési leírásként a terv szerinti értékcsökkenést számoltuk el.

Befektetett eszközök bruttó értéke	164 141 e Ft
2012. 12.31-ig halmozott értékcsökkenés	- 10 417 e Ft
2012. 12.31. nettó érték	153 724 Ft

SALGÓTARJÁNI KÖZMŰVELŐDÉSI NONPROFIT KFT.
MÉRLEGE összehasonlítható adatokkal

Az eszközök és források összehasonlíthatósága érdekében az alábbi táblázatban szemléltetjük a társaságok 2011. december 31-i összevont adatait és a 2012. december 31-i záró adatokat.

adatok e Ft-ban

		ESZKÖZÖK (aktívák)		
S.sz.		A tételek megnevezése	2011.12.31. összevont adat	2012.12.31.
1.	A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (I+II+III)	131 417	153 724
2.	I.	Immateriális javak (1+2+3+4+5+6+7)	696	614
3.	7.	Immateriális javak értékhelyesbítése (117)		
4.	II.	Tárgyi eszközök (1+2+3+4+5+6+7)	130 421	153 110
5.				
53	7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (127+137+147+157)		
6.	III.	Befektetett pénzügyi eszközök (1+2+3+4+5+6+7)	300	0
7.	7.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (177)		
8.	8.	Befektetett pénzügyi eszk. értékelési különbözete (178+188)		
9.	B.	FORGÓ ESZKÖZÖK (I+II+III+IV)	62 302	91 334
10.	I.	Készletek (1+2+3+4+5+6)	0	439
11.	II.	Követelések (1+2+3+4+5)	6 364	17 673
12.	6.	Követelések értékelési különbözete (314+318+344+348)		
13.	7.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete		
14.	III.	Értékpapírok (1+2+3+4)	0	0
15.	5.	Értékpapírok értékelési különbözete (375)		
16.	IV.	Pénzügyi eszközök (1+2)	55 938	73 222
17.	C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (1+2+3)	1 603	1 769
18.		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C)	195 322	246 827

		FORRÁSOK (passzívák)		
S.sz.		A tételek megnevezés	2011.12.31. összevont adat	2012.12.31.
19.	D.	SAJÁT TŐKE (I-II+III ± IV+V+VI ± VII)	66 588	72 580
20.	I.	Jegyzett tőke (411)	36 540	36 540
21.		Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		
22.	II.	Jegyzett de még be nem fizetett tőke (325-328-ig,332,358)(-)		
23.	III.	Tőketartalék (412)	15 590	15 590
24.	IV.	Eredménytartalék (± 413)	4 749	17 592
25.	V.	Lekötött tartalék (414)		
26.	VI.	Értékelési tartalék (417)		
27.	VII.	Mérleg szerinti eredmény (± 419)	9 709	2 858
28.	E.	CÉLTARTALÉKOK (1+2+3)	0	8 330
29.	1.	Céltartalék várható kötelezettségre (421) kötelező		
30.	2.	Céltartalék jövőbeni költségekre (422, 424)		
31.	3.	Egyéb céltartalék (429)		
32.	F.	KÖTELEZETTSÉGEK (I+II+III)	36 460	55 516
33.	I.	Hátrasorolt kötelezettségek (1+2+3)	0	0
34.	II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek (1+2+3+4+5+6+7+8)	0	0
35.	III.	Rövid lejáratú kötelezettségek (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10)	36 460	55 419
36.	G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (1+2+3)	92 274	110 401
37.		FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+F+G)	195 322	246 827

IV. Tájékoztató rész

1) A tárgyévben a főfoglalkozású munkavállalók létszáma az alábbiak szerint alakult:

Állománycsoport	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Béreköltség (e Ft)	Személyi jellegű egyéb kifizetés (e Ft)
2012.01.01-06.30.foglalkoztatottak	30	34 165	868
2012.07.01-12.31.foglalkoztatottak	68	70 680	9 654

2) Társasági adó levezetése:

adatok e Ft-ban

Adózás előtti eredmény:	3 380
Adóalap csökkentő tételek: értékcsökkenés	9 287
Adóalap növelő tételek: Értékcsökkenés, céltartalék, értékvesztés	18 055
Korrigált társasági adóalap:	12 148
Társasági adó	1 215
Adómentesség közhasznú tevékenységre tekintettel:	693
2012.évi társasági adó:	522

3) A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft képviselőjére jogosult személy:

Név: Simon Lajos
Lakcím: 3100 Salgótarján, Kistarján út 4.

4) Könyvvizsgálat

A könyvvizsgálatot Németh József Tibor Ev. cég részéről (a Magyar Könyvvizsgálói Kamaránál regisztrációs száma: 002989) Németh József Tibor könyvvizsgáló végezte, akinek igazolványszáma 00195.

5) A beszámolót összeállította:

A beszámolót összeállította Orosz Nándorné (lakcím: 3104 Salgótarján, Rózsafa út 66.)
PM regisztrációs száma: 141038

6) Társaságunknál felügyelőbizottság működik, melynek tagjai:

Gusztiné dr. Toronyi Judit elnök – 3136 Etes, Dobó Katika u. 22.
Kancsulik Attiláné tag – 3100 Salgótarján, Losonci u. 16.
Boros Ilona tag – 3100 Salgótarján, Alagút u. 3.

SALGÓTARJÁNI KÖZMŰVELŐDÉSI NONPROFIT KFT.
2012. évi pénzügyi tervének terv- és tényadatai
(összehasonlító táblázat)

adatok e Ft-ban

	2012. év terv	2012. év tény	Eltérés
BEVÉTELEK			
Értékesítés nettó árbevétele	133 781	130 000	-3 781
Egyéb bevétel	225 372	271 778	46 406
ebből támogatás	220 572	244 948	24 376
Pénzügyi műveletek bevételei	205	3 017	2 812
Rendkívüli bevétel	2 650	2 531	-119
Bevételek összesen:	362 008	407 326	45 318
Aktivált saját teljesítés értéke		600	600
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	362 008	407 926	45 918
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK			
Anyagköltség + Elábé	31 922	46 275	14 353
Igénybevett szolgáltatások értéke	160 527	169 483	8 956
Egyéb szolgáltatások	4 080	940	-3 140
Anyag jellegű ráfordítások	196 529	216 698	20 169
Béreköltség	100 337	104 846	4 509
Személyi jellegű kifizetések	9 299	21 379	12 080
Bérfelrakások	26 493	26 922	429
Személyi jellegű ráfordítások	136 129	153 147	17 018
Értéksökkenési leírás	7 050	9 287	2 237
Egyéb ráfordítás	22 300	25 075	2 775
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	339	339
Rendkívüli ráfordítás	0		
RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	362 008	404 546	42 538
TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	0	3 380	3 380

1) Bevételi oldal

Az összehasonlító táblázatból kiolvasható, hogy a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. a 2012-es üzleti évet 3.380 e Ft adózás előtti eredménnyel zárta.

A bevételeknél az értékesítés nettó árbevétele minimális eltérést mutat.

Az egyéb bevételek növekedése egyrészt a tervezetthez képest magasabb összegű működési támogatásnak, másrészt a TÁMOP és az NKA pályázatokkal nyert támogatásnak köszönhető.

Az önkormányzati támogatás növekedését az alábbiak indokolják:

- a mozi áthelyezésével kapcsolatban felmerült költségtöbblet,
- új városi rendezvények költségeinek fedezete,
- érdekeltség-növelő pályázat önrésze.

A pénzügyi műveletek bevételeinél realizált többletbevétel a számlavezető banknál elért egyedi kondíciós kamatláb alkalmazásának hatására keletkezett.

Az aktivált saját teljesítmények értéke soron a Tarjáni Gyermektábor kiszolgáló épületének felújításához nyert pályázatban elismert belső projektmenedzsment személyi jellegű kifizetései jelennek meg.

2) Kiadási oldal

A kiadások a bevételekkel hasonló mértékben növekedtek, az eltérés 1 % alatti.

Az anyagköltség növekedését részben magyarázza, hogy az ÉMÁSZ rendszerhasználati díját a korábbi elszámolástól eltérően – mint a villamos energia bekerülési értékének részét képező tételt – anyagköltségként számoltuk el.

A megnövekedett támogatás feladatnövekedést is jelentett, emiatt a költségek is növekedtek a tervezetthez képest.

A személyi jellegű ráfordítások növekedését egyrészt a pályázatok bonyolítása, illetve a feladatnövekedés generálta, másrészt itt jelenik meg az év végén a munkavállalóknak folyósított cafeteria is.

Az egyéb ráfordítások között céltartalék-képzés került elszámolásra, az eltérést ez okozta.

A pénzügyi műveletek ráfordításai a befektetett pénzügyi eszközök között kimutatott részesedésre elszámolt értékvesztést tartalmazza.

Salgótarján, 2013. március 19.



Simon Lajos
Simon Lajos
ügyvezető igazgató

**III. FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI
VÉLEMÉNY**

Németh József Tibor E.v. Könyvvizsgáló cég Nyilvántartási száma: 002989
3104 Salgótarján Gorkij körút 66.fsz.1. Tel/fax:32/ 785-880, E-mail:nemethjate@chello.hu
Személyében felelős könyvvizsgáló:Németh József Tibor Kamarai tagsági száma: 000195

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata
mint a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. tulajdonosa részére

Elvégeztem a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. (3100 Salgótarján Fő tér 5.) mellékelt 2012. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2012.december 31.-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege [246.827] E Ft, a mérleg szerinti eredmény [2.858] E Ft nyereség -, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzem meg és hajtsam végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások – beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is – a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményem megadásához.



Vélemény

Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. 2012.december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Jelentés egyéb jogi és szabályozási követelményekről

Elvégeztem a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. 2012. évi egyszerűsített éves beszámolójához kapcsolódó közhasznúsági mellékletének vizsgálatát.

A vezetés felelős a közhasznú szervezetnek minősülő társaság civil törvény szerinti közhasznúsági mellékletének a számviteli törvénnyel és egyéb jogszabályokkal összhangban történő elkészítéséért. Az én felelősségem a közhasznúsági melléklet és ugyanazon üzleti évre vonatkozó egyszerűsített éves beszámoló összhangjának megítélése.

A közhasznúsági melléklettel kapcsolatos munkám ezen jelentés és az egyszerűsített éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk ellenőrzését.

Véleményem szerint a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. 2012.évi közhasznúsági melléklete a 2012.évi egyszerűsített éves beszámoló adataival összhangban van.

Salgótarján 2013.március 19.

NÉMETH JÓZSEF TIBOR
E.v. könyvvizsgáló cég
3104 Salgótarján, Gorkij krt. 66. Fsz. 1.
MKVK nyilv. tart. sz.:002989



Németh József Tibor
Képviselő neve: Németh József Tibor
Könyvvizsgáló cég: Németh József Tibor E.v.
Székhelye: 3104 Salgótarján Gorkij krt.66.fsz.1.
Nyilvántartási száma: 002989

Németh József Tibor
Kamarai tag könyvvizsgáló: Németh József Tibor
Kamarai tagsági száma: 000195

IV. A FELÜGYELŐBIZOTTSÁG VÉLEMÉNYE

Javaslat
Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.
2012.évi Beszámolójának elfogadásáról

A Felügyelő Bizottság a 2013. március 25-i ülésén a társaság 2012. évi Beszámolóját megtárgyalta, azt a Közgyűlés számára 246.827 eFt mérleg főösszeggel, 2.858 eFt mérleg szerinti eredménnyel, és az eredmény eredménytartalékba helyezésével elfogadásra javasolja.

Salgótarján, 2013. március 25.


Gusztiné dr. Toronyi Judit

FB elnök

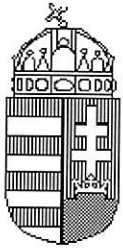

Boros Ilona

FB tag


Kancsulik Attiláné

FB tag

V. KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET



Országos Bírósági Hivatal

Közhasznúsági melléklet

Szervezet neve:

S a l g ó t a r j á n i K ö z m ű v e l ő d é s i N o n p r o f i t K f t

Szervezet székhelye:

Település: S a l g ó t a r j á n Irányítószám: 3 1 0 0

Közterület neve: F ő

Közterület jellege: tér Házszám: 5 . Épület: Lépcsőház:

Emelet: Ajtó:

Szervezet adószáma: 2 3 3 2 7 1 8 6

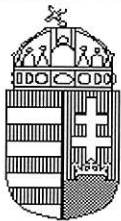
Képviselő neve: S i m o n L a j o s

Keltezés:

Salgótarján 2 0 1 3 - 0 3 - 1 8

Képviselő aláírása:





Országos Bírósági Hivatal

Közhasznúsági melléklet

1. Szervezet azonosító adatai

1.1 Név

Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft

1.2 Székhely

Település: a irányítószám:

Közterület neve:

Közterület jellege: Házszám: Épület: Lépcsőház:

Emelet: Ajtó:

1.3 Bejegyző határozat száma:

1.4 Nyilvántartási szám:

1.5 Képviselő neve:

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Társaságunk 2012.07.01-től működik közhasznú nonprofit gazdasági társaságként. A tevékenységünk során olyan közfeladatokat látunk el, melyekről az alapító Önkormányzatnak kötelező feladatként gondoskodnia kell. Ezek a következők: közművelődési, tudományos, művészeti tevékenység, sport támogatása, gyermek és ifjúsági feladatokról való gondoskodás, közösségi tér biztosítása. A tevékenységek csoportosítása:

1. Közművelődési feladatok: Előadóművészet, művészeti létesítmények működtetése, filmvetítés, múzeumi tevékenység, hagyományörzés és ápolás, művészeti kiállítások rendezése, ifjúsági szakfeladatok ellátása, televízió műsor összeállítása, szolgáltatása.
2. Sporttal kapcsolatos feladatok: Sportlétesítmények fenntartása, működtetése, sportszervezési, sportszakmai feladatok ellátása, városi gyógytestnevelés, gyermektáboroztatás, erdei iskolai tevékenység, strand üzemeltetés, területek hasznosítása

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

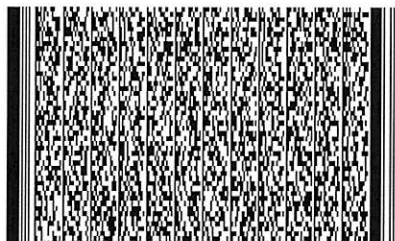
3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

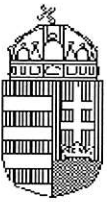
3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Városi rendezvények, felnőtt színházi előadások, ifjúsági színházi előadások, mozifilm vetítések, televíziós műsorszolgáltatás, bányamúzeum látogathatósága, Művészeti létesítmények működése, ifjúsági tanácsadás, lelkisegélyszolgálat, sportrendezvények bonyolítása, táboroztatás, sportlétesítmények üzemeltetése.





Országos Bírósági Hivatal

Közhasznúsági melléklet

Szervezet
neve:

Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft

4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása

(Adatok ezer forintban.)

4.1	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	A beszámolási időszakban saját tőke csökkenés nem történt.		
4.2	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
4.3	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (összesen)		
	Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (mindösszesen)		

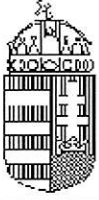
5. Cél szerinti juttatások kimutatása

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	Jó tanuló, jó sportoló		600
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Mi van a puttonyban		1 245
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Városi rendezvények		8 288
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)		10 133
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)		10 133

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	ügyvezető munkabére és béren kívüli juttatása		2 730
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (összesen)		2 730
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen)		2 730





Országos Bírósági Hivatal

Közhasznúsági melléklet

Szervezet neve:

S a l g ó t a r j á n i K ö z m ű v e l ő d é s i N o n p r o f i t K f t

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel		251 682
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összege		0
D. Közszolgáltatási bevétel		84 874
E. Normatív támogatás		143 948
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		2 531
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]		20 329
H. Összes ráfordítás (kiadás)		254 989
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás		104 060
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai		252 698
K. Adózott eredmény		2858
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
<i>Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
<i>Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) >=0,02]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2>= 10 fő]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

