

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**

**2017. ÉVI
BESZÁMOLÓJA**

Beszámolási időszak: 2017. január 1. - 2017. december 31.

Statisztikai számjel: 23327186-9001-572-12

Cégjegyzékszám: 12-09-007321

Salgótarján, 2018. március 14.

Tartalomjegyzék

Határozati javaslat	3. oldal
Vezetői összefoglaló	4. oldal
Beszámoló mellékletei:	
I. Mérlegbeszámoló	15. oldal
II. Kiegészítő melléklet	19. oldal
III. Közhasznúsági melléklet	33. oldal
IV. Független könyvvizsgálói vélemény	35. oldal
V. A felügyelőbizottság véleménye	38. oldal

Tisztelt Közgyűlés!

A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény hatályos előírásainak megfelelően elkészítette a 2017. évi egyszerűsített éves beszámolóját.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. 2017. évi egyszerűsített éves beszámolóját az I - V. számú melléklet szerint megvitatni, és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat

1. Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. 2017. évi egyszerűsített éves beszámolóját az I - V. számú melléklet szerinti 264.402 e Ft mérleg főösszeggel és 269 e Ft adózott eredménnyel elfogadja.

Felelős: Simon Lajos ügyvezető igazgató

Határidő: azonnal

2. Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a 269 e Ft adózott eredmény eredménytartalékba helyezését jóváhagyja.

Felelős: Simon Lajos ügyvezető igazgató

Határidő: értelemszerűen

Salgótarján, 2018. március 14.




Simon Lajos
Ügyvezető igazgató

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

1) A gazdálkodásról általában

A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. 100 százalékos önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság, melyet Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a 2011. márciusi ülésén hozott létre, tényleges gazdasági tevékenységét 2011. július 1-jével kezdte meg.

A társaság megalakulásakor az Apolló Mozi, a József Attila Művelődési Központ, valamint a Salgótarjáni Ifjúsági Információs és Tanácsadó Iroda (SITI) tevékenységet fogta össze. 2012. január 1-jétől a társaság működteti a Bátki József Közösségi Házat, 2012. július 1-jével a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. valamint a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. beolvadt gazdasági társaságba. Társaságunk 2013. március 1-jétől működteti a Zenthe Ferenc Színházat. 2015 májusától az Apolló Centrum elnevezésű ifjúsági szórakoztató központtal bővült a feladatellátás. 2017. január 1-jétől került vissza a társasághoz a Belvárosi Mozgásstúdió. Az elmúlt években a társaság feladatellátása folyamatosan változott, így rövid ideig működtette a Bányászati Kiállítóhelyet, a Geocsodák Házát, a Tarjáni Gyermektábort és a Forgách úti Sporttelepet is.

Gazdasági társaságunk 2017-ben a székhelyen és 8 telephelyen 31-féle közhasznú, illetve vállalkozási feladatellátást végzett. Az alábbi intézményeket működtette: Apolló Centrum (mozi, multifunkciós közösségi tér, zenés-táncos szórakozóhely), Bátki József Közösségi Ház, Irodaház (Bartók Béla út), József Attila Művelődési Központ, Salgótarjáni Ifjúsági Információs és Tanácsadó Iroda, Salgótarjáni Városi Televízió, Városi Sportcentrum, Városi Sportcsarnok, Városi Strandfürdő, Városi Tanuszoda, Zenthe Ferenc Színház.

A társaság fő tevékenysége: előadó-művészet.

A társaság a kezdeti létesítményüzemeltető szemlélet helyett egy feladatközpontú működés, tevékenységcsoportokra fókuszáló szervezeti működési modell alapján működik. A szervezetfejlesztéssel, a feladatközpontú átszervezéssel 2017-ben az alábbi tevékenységi területek működtek csoportként: gazdasági és pénzügyi, ifjúsági, média és marketing, rendezvényszervező, sportcélú, színházi. A tevékenységi területeket, csoportokat középvezetők irányítják. A társaság számára legfontosabb döntések a vezetői értekezleten születnek, az egyes területek szakmai döntéseit az adott csoport vezetője és munkatársai készítik elő. A feladatellátást központba helyező szervezeti működéssel az egyes területek erősítik egymást, hatékonyabb lett a belső és külső kommunikáció, a tájékoztatás, a marketing tevékenység és a közönség-szervezés.

A kényszerű önkormányzati támogatáscsökkenés a 2017. évben a társaság számára már folyamatos likviditási problémát okozott. A társaság 2017-ben már nem volt képes saját bevételből a feladatellátáshoz szükséges forrásokat megtermelni. 2017. évre is igaz volt, mint ahogy az előző kettőre is: az ilyen mértékű támogatáscsökkenés a feladatellátás komplexitásából adódóan már csak feladatok elhagyásával, tevékenységek megszüntetésével, létesítmények bezárásával lehetett volna kezelni.

Nem javította a társaság pozícióit a kötelező minimálbér emelés és a bérfeszültséget kezelésére fordított bérfejlesztés sem.

Ahhoz, hogy a társaság egyensúlyos üzleti tervet tudjon beterjeszteni, a bevételek terén területenként differenciáltan, de cégszinten összességében 10%-os növekedéssel, a kiadások terén pedig 10%-os kiadáscsökkenéssel állítottuk össze a 2017. évi üzleti tervet.

Ismerve a társaság teljesítőképességének határait, már ekkor látszott, hogy a tevékenység éves eredménye – ha nem következik be tulajdonosi beavatkozás – várhatóan újra mínuszos lesz.

A város költségvetésében megszavazott önkormányzati támogatás az év közben jelentősen emelkedett, melyre két okból volt szükség: az önkormányzat részére ellátott közfeladatok, valamint a közszolgáltatási szerződésben foglalt feladatok maradéktalan ellátásának érdekében, valamint az év során felmerült többletfeladatok finanszírozása miatt

Az elmúlt években a társaság folyamatosan növelte saját bevételeit. Az alábbi táblázat a saját bevétel és az önkormányzati támogatás összegét, egymáshoz viszonyított arányát mutatja a 2013-2017. közötti években. Jól látszik, hogy a saját bevétel aránya folyamatosan növekszik.

	2013	%	2014	%	2015	%	2016	%	2017.	%
Saját bevétel (e Ft)	163.973	33,6	195.873	36,9	225.079	43,5	242.996	50,3	270.944	50,5
Önkormányzati támogatás (e Ft)	322.973	66,4	334.718	63,1	291.407	56,5	239.763	49,7	266.546	49,5

2017-ben a saját bevétel növelése mellett törekedtünk arra is, hogy csökkentjük a várható veszteséget. Ennek érdekében társaságunk intézkedési tervet fogadott el.

Ennek megfelelően:

- Jelentősen növeltük a Zenthe Ferenc Színház tájékoztatóinak számát.
- Az előző évhez képest csökkentettük a nyomtatott reklámanyagok (plakátok, szórólapok) számát és méretét. Helyette törekedtünk az ingyenes hirdetési/reklámozási lehetőségek maximális kihasználására (közösségi oldalak, cég honlap). Visszaszorítottuk az írott sajtóra fordított reklámköltségeket, nem vettünk igénybe nagy költségvetést igénylő, regionális, országos megjelenést biztosító reklámfelületeket és egyéb reklámozási lehetőségeket sem, igyekeztünk a városi televízió adta lehetőséget kiaknázni: programajánló, reklámspotok, képes hirdetések sugárzása, stb.
- Megújult a Tarjáni Műsor programmagazin, mely kiadására költséghatékony megoldás született (egy lapszám ára 19 Ft + ÁFA/db összeggel lett olcsóbb). A 3000 példányban megjelenő ingyenes havi kiadvány megléte továbbra is kulcsfontosságú, hiszen ezt keresik a legtöbben, emellett informatív és egyben betölti a szóróanyagok szerepét is.
- Növeltük Salgótarján frekventált területein megtalálható szabadtéri felületek hirdetési bevételeit.
- A Bartók Béla úti Irodaház és a Városi Sportcsarnok szabad tereit bérbe adtuk.
- Valamennyi terünk esetében 10%-kal növeltük terembérleti díjat.
- Továbbszámláztuk az érintett munkavállalóknak a céges mobiltelefonszámla összegének 20%-át, ezzel megszűnt a cégtelefonadó.
- 2017-ben 8 pályázatot nyújtottunk be. Ezek közül nyert 6 db színházi tevékenységet segítő 19.500 eFt értékben, valamint Virág László ifjúsági hangversenysorozat 700 eFt.
- Növekedett az igénybe vehető TAO összege.

Amiben nem sikerült javulást elérnünk, az a Salgótarjáni Városi Televízió reklámbevételeinek növelése. Ennek érdekében 2018-ra egy új, az értékesítésre koncentráló reklám- és marketingkonceptió kidolgozását és megvalósítását foglaltuk meg.

2) A területek szakmai munkájának rövid bemutatása

a) Előadó-művészeti tevékenység és a Zenthe Ferenc Színház

A társaság fő tevékenysége az előadó-művészet. Ezen tevékenység keretében végzi a társaság a produkciós és befogadó színházi tevékenységet. A Zenthe Ferenc Színház 2013. március 1-től működik a társaság keretén belül, helyileg a József Attila Művelődési Központban. Ez az állandó játszóhelyül szolgáló ingatlan, itt biztosítunk minden olyan infrastrukturális és technikai feltételt, amelyre a színháznak szüksége van. A színházépítő munka eredményeként mára elmondható: a Zenthe Ferenc Színház állandó társulattal, állandó játszóhellyel rendelkező színházként működik. A színház rövid működése alatt megtalálta a helyét és szerepét a helyi és a Nógrád megyei színházi életben, de erősödőben van az országosan betöltött, betölthető szerepe is. A társulat színész- és nézőközpontú, egyben nívósan szórakoztató, klasszikusan modern, mindennapi sorskérdéseinkkel foglalkozó, irodalmi csemegét, társadalomkritikát magában hordozó, életigenlő előadásokat igyekszik színpadra állítani. A Zenthe Ferenc Színház 80%-ban salgótarjáni és nógrádi kötődésű művészekkel, színházi szakemberekkel dolgozik. Gyermekek, ifjúsági és felnőtt előadásaink a helyi mellett a magyarországi és a határon túli színházlátogatók egyre szélesebb közönséghez jutnak el.

A társaság 2016. augusztus 31-én beadta a kiemelt előadó-művészeti szervezetté történő minősítés iránti kérelmet. 2017-ben vártuk ennek számunkra kedvező elbírálását, mely a jövőben – az állami normatív támogatásnak köszönhetően – lehetőséget adhat a biztonságos és még színvonalasabb színházépítéshez. Sajnos, 2017-ben ezzel kapcsolatban nem született kedvező döntés. A színház szakmai mutatóival nem volt probléma. Az Emberi Erőforrások Minisztériuma és a Színházművészeti Bizottság is szervezeti átalakítás, profiltisztítás után látja biztosítva az állami támogatás szakmai szempontokon alapuló, biztonságos felhasználását.

A társulat alapvető stratégiai célja lett, hogy növelje vendégszínházainak számát, a lehető legszorosabb kapcsolatot ápoljon a játszóhelyekkel, az elvárt művészeti és produkciós nívón vigye színre előadásait és továbbra is domináns szerepet töltsön be Nógrád megye színházi életében. Mindezek miatt is nagy hangsúlyt fektettünk a játszóhelyek adottságaihoz igazodó, minél szélesebb közönségréteget megszólító repertoár kialakítására, a klasszikus művektől, a zenés darabokon át a kortárs drámákig. Kiemelt törekvésünk a fiatalok színházi nevelése, de fontos számunkra a színház keretein belül működő stúdió, mint utánpótlás nevelő műhely is.

A Zenthe Ferenc Színház a 2017/2018-as színházi évadban 12 bérletsorozatot kínál közönségének: Zenthe Ferenc Bérlet, Tolnay Klári Bérlet, Komlóssy Erzsébet Bérlet, Vertich József Bérlet, Tudor Bérlet, Vidor Bérlet, Molnár Tibor Bérlet, Ifjúsági Bérletek (2), Városi Bérletek (3 - Pásztó, Szécsény, Tiszakécske).

A Zenthe Szalon 2017-ben is a város közkedvelt kulturális találkozóhelyévé, valamint utánpótlás építő szakmai műhelyévé vált. Ez ad helyet a Szerdatársaság Irodalmi Kávéház programjainak, a Kamara Szerda eseményeinek, a Zenthe Ferenc Színház felolvasó színházi előadásainak, itt beszélgetünk Kedvenc Színészeinkkel is, illetve minden héten pénteken itt készül a Zenthe Ferenc Színház utánpótlásának tekinthető 4 gyermekcsoport is.

A 2017-es évre tervezett vendégszínházainkra (tájéloadás) vonatkozó célkitűzéseinket túlteljesítettük, hiszen 96 vendégszínházot produkáltunk. Az összes nézőszám 2017-ban 43.718 fő volt. Ebből 32.524 fő vett részt a Zenthe Ferenc Színház előadásain, látta a zenthés produkciókat. A befogadott előadások nézőszáma 11.194 fő.

2017-ben játszott gyermekelőadások közül A vén diófa titka 12, Furfangos Péter 9, A brémai muzsikások 8, Ludas Matyi 6, Nincs többé iskola 4, alkalommal került színre. Felnőtt előadások közül: Képzelt beteg 15, Szent Péter esernyője 11, Augusztus Oklahomában 8, Hazatérés 7, A tündérlaki lányok 6, A kör négyszögesítése 6, Pillangók szabadok 5, Black Comedy 4, Függöny

fel, avagy Még egyszer hátulról 3, Liliomfi 3, Komámasszony, hol a stukker? 2, Szeretem a feleségem 2, Árva Bethlen Kata 1 alkalommal.

A Zenthe Ferenc Színház 2017. évi bemutatói:

2017. január 12. Fazekas Mihály - Schwajda György: *Ludas Matyi*

A klasszikus mesejáték két gyermek bérletes előadással indult Salgótarjában, amelyet azóta az ország több művelődési házában bemutattunk.

2017. március 27. Heltai Jenő: *A Tündérlaki lányok*

A különleges hangulatú, a múlt század eleji polgári értékeket bemutató színművet előbb két felnőtt, majd két ifjúsági közönség látott Salgótarjában, ezt követően a városi bérletek repertoárjába vettük fel, valamint az ország több helyén, sőt, határon túl is értékesítettük.

2017. május 19. Tracy Letts: *Augusztus Oklahomában*

Ez a produkció vitte a legnagyobb híret a Zenthe Ferenc Színháznak 2017-ben: országos televíziós és rádiós műsorok foglalkoztak a próbafolyamat alatt és a budapesti premier kapcsán színházunkkal. Két felnőtt előadás volt Salgótarjában, hármat Budapesten a József Attila Színházban, az előadást álló tapssal jutalmazta az egri közönség és sikerrel mutatkoztunk be Siófokon és Szekszárdon is. 2018-ban az előadás meghívást kapott - egyéb helyszíneken túl - a Városmajorban tartandó Nyári Színházi Szemlére is.

2017. október 2. Michael Frayn: *Függöny fell, avagy Még egyszer hátulról*

A darabot a Váci Dunakanyar Színházzal koprodukcióban állítottuk színpadra, két telt házas hazai előadás után egy telt házas szólójegyes előadás volt Salgótarjában, két alkalommal Vácott is táblás ház előtt játszottuk.

A Zenthe Ferenc Színház 2017. évi működését több forrásból biztosítottuk: önkormányzati, helyi szponzori és TAO támogatásból, valamint különböző pályázati forrásokból. Az év során több alkalommal nyújtottunk be sikeres pályázatot az EMMI, valamint az NKA felé előadásaink, programjaink megvalósításához: a színház 2017. évi produkcióinak megvalósítására 12.000.000 Ft, 2017. évi működésére 3.000.000 Ft, a Liliomfi, a Szent Péter esernyője és a Tündérlaki lányok című előadások vendéjátékára 1.600.000 Ft, Az eltört korsó című előadás színreviteléhez 2.000.000 Ft támogatást nyert. A Szerdatársaság programjainak megvalósítására 400.000 Ft, a Boldogság című előadás bemutatására 500.000 Ft támogatást nyertünk.

Színházi évadok adatai:

Előadás	2011/2012. évad	2012/2013. évad	2013/2014. évad	2014/2015. évad	2015/2016. évad	2016/2017. évad	2017/2018. évad*
Évad összes	32	55	73	103	148	146	142
Vendég (fogadott)	28	22	25	28	30	30	35
Zenthe összes	4	33	48	75	118	116	107
<i>Ebből tájéltadás</i>	-	3	33	54	72	96	95
Zenthe premier	-	4	5	4	6	6	6

* Állapot: 2018. március 14-ei ismert adatok alapján (az évad vége augusztus 31.)

Bérletek száma:

Bérlet	2011/2012. évad	2012/2013. évad	2013/2014. évad	2014/2015. évad	2015/2016. évad	2016/2017. évad	2017/2018. évad
Összes bérletszám	5	6	7	13	16	14	12
<i>Ebből:</i>							
Tudor, Vidor (<i>gyermek</i>)	2	2	2	2	2	2	2
Molnár Tibor (<i>kisiskolás</i>)	-	1	1	1	1	1	1

Ifjúsági (középkorúak)	2	2	2	3	3	2	2
Felnőtt	1	1	1	2	2	2	2
Támogatói-premier	-	-	1	1	2	2	1
Családi	-	-	-	1	1	-	-
Városi	-	-	-	3	3	3	3
Operett/Komlóssy	-	-	-	-	1	1	1
Táncszínházi	-	-	-	-	1	-	-
Nemzet Színészei						1	-

Nézőszám alakulása:

	2012. év	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év
Összes nézőszám (fő)	17.200	23.160	30.276	37.490	43.367	43.718

A TAO támogatás szabályai értelmében a 2017. évi növekvő jegy- és bérletbevétel eredményeivel a 2018. évi üzletei terv számolhat majd.

b) Közművelődési szakmai terület

2017. év az évfordulók jegyében zajlott. Salgótarján várossá nyilvánításának 95. évfordulója alkalmából meghirdetett emlékév programsorozatának megvalósításában jelentős feladatot kaptunk, emellett 30. alkalommal került megrendezésre a Tarjáni Tavasz, Nógrád megye legjelentősebb művészeti fesztiválja.

A közművelődési területen meghatározó intézmény a József Attila Művelődési Központ, a megye legnagyobb kulturális intézménye, ahol a rendezvényszervezés során 2017-ben is célunk volt, hogy vendégeink értékre, minőségre, sokszínűsége, megfizethetőségre és nyitottságra találjanak közösségi tereinkben, intézményeinkben. Programjaink összeállítását meghatározta a lakosság igénye, anyagi lehetősége és nem utolsósorban az önkormányzat elvárása. Részt vettünk a kulturális értékek közvetítésében, a helyi művelődési szokások gondozásában, biztosítottuk a városlakók számára a szabadidő kulturált eltöltését. Lehetővé tettük, hogy a lakosság önszerveződő közösségei megfelelő rendszerességgel és időtartamban vehessék igénybe az intézmény szolgáltatásait. Szakmai segítséget nyújtottunk az amatőr művészeti közösségek működtetéséhez, részt vettünk városi szintű programok, nemzeti ünnepek előkészítésében, rendezésében.

A rendezvényszervező csoport szervezte a legjelentősebb városi eseményeket: Újévi Hangverseny, a Magyar Kultúra Napja és a várossá nyilvánítás 95. évfordulója, Kultúrházak éjjel-nappal, Majális, Városi Gyermeknap, az augusztus 19-20-i városi programok, a Salgótarjáni Tanévnitó Fesztivál és Kéklámpás Nap, Múzsza Művészeti Fesztivál, Adventi Sokadalom, továbbá az önkormányzattal 2017. évre kötött támogatási szerződés 2. mellékletben felsorolt önkormányzati rendezvények.

A nemzeti ünnepek, megemlékezések megszervezése, lebonyolítása is kiemelt feladatunk. Az év folyamán több mint harminc társadalmi rendezvény, emléknap kerül megrendezésre.

Kiemelkedik a rendezvények közül a Tarjáni Tavasz Művészeti Fesztivált. A két hónapon át tartó programsorozat ideje alatt sokszínű és értékes kulturális eseményeket, változatos szabadtéri és színháztermi produkciókat kínáltunk a látogatóknak. A rendezvénysorozat legrégebbi eseménye a Nemzetközi Dixieland Fesztivál.

Salgótarján várossá nyilvánításának évfordulója, a jubileumi emlékév programjai természetesen a Tarjáni Tavasz Művészeti Fesztiválon is megjelentek. A város kulturális intézményei, a József Attila Művelődési Központ, a Balassi Bálint Könyvtár, a Dornay Béla Múzeum, a Zenthe Ferenc Színház és a Salgótarjáni Ifjúsági Iroda gazdag programsorozattal

várta vendégeit. A két hónapban mintegy ötven koncert, színházi előadás, irodalmi műsor és kiállítás várta a városlakókat. A fesztivál idején nyitotta meg kapuit a Hello Café.

Május 5. és 7. között zajlott a 33. Nemzetközi Dixieland Fesztivál. A szabadtéri, templomi és színházi koncertek mellett sok év után visszatért az éjszakai öröme is, a jam session melynek házigazdája a Hot Jazz Band volt. Új programelemként telt ház előtt rendeztük meg Gyárfás trio beavató koncertjét középiskolásoknak. Az előadás egyik legfőbb célja volt, hogy a fiatalabb korosztályt is közelebb hozzuk a jazz műfajához. Adventi Sokadalomban fenyő- és fahéj illattal, étel- és italfinomságokkal, kézműves termékekkel vártuk a városlakókat. A Fő téren felállított fenyőfa, a hívogató Betlehem és a mindenki számára kedves óvodás és kisiskolás gyermekek műsora, igazán remek családi program volt advent első hétvégéjén. Ezen a napon került átadásra városunk karácsonyfája és kellemes szórakozást ígért a Vaga Banda, gólyalásbas, vidám műsora. Este a színházteremben Angyal mellettem címmel Rúzsa Magdi és Presser Gábor telt házú koncertjére vártuk az érdeklődőket.

Első alkalommal hirdettük meg a 2016-17-es tanévre összeállított Virág László Ifjúsági Hangversenybérletet általános és középiskolásoknak. Helyi ismert és jeles művészek, pályakezdő fiatal előadóművészek közreműködésével a kulturális hagyományokban már meghonosodott értékmegőrzésére törekedtünk. A hangversenysorozat az NKA pályázatának köszönhetően a 2017-18-as tanévben is megszerveztük, kiegészítve az óvodás korosztálynak szóló Őzike bérlettel, ezzel a színházi nevelés mellett Salgótarjánban a zenei nevelés is elér már valamennyi korosztályt.

A közművelődés hazai gyakorlatában a legnagyobb igény az ünnepi kultúra, a szabadtéri programok és nagy rendezvények iránt mutatkozik. Évek óta szervezői vagyunk a városi szintű, önkormányzati finanszírozású, szabadtéri nagy rendezvénynek, nemzeti ünnepeknek. Az év folyamán több mint húsz társadalmi rendezvény, városi, nemzeti ünnep került megrendezésre. Számos új programmal is bővítettük a kulturális kínálatot: ilyen például a Fordulj bolha! – óvodás néptánc-találkozó, a Pont itt Party, az Anyák napi rendezvény, az „Arany Fülemüle” Nemzetközi Amatőr Nótaénekes Verseny.

Jelenleg 17 civil szervezetnek, közösségnek, szakkörnek, klubnak adunk otthont heti rendszerességgel. A József Attila Művelődési Központban működő közösségek éves programjaikhoz, karitatív eseményeihez cégünk térítésmentesen biztosít helyet és tárgyi feltételeket, valamint segíti a szervezetek művészeti tevékenységének kiteljesedését. A helyi intézményekkel, civil szervezetekkel és öntevékeny művészeti csoportokkal egyre több színvonalas rendezvény valósult meg 2017-ben is: Szeretet Nap, Rózsaszín Nap, Magyar Fotográfia Napja, Civil hónap eseményei, regionális és országos dalos találkozók, mesemondó délelőtt, Idősek Világnapja, Szépkorúak Karácsonya, Érembörze, stb.

Nagy örömmel üdvözölte Zagyvaróna lakossága a Bátki József Községi Ház energetikai felújítását. A több mint 1 éves munka idejére nem szerettük volna, ha a helyiek közösségi ház nélkül maradnak, ezért a civilszervezetek kérésére, az önkormányzat rendelkezésünkre bocsátotta a régi Autista Iskola épületét. A Zagyvarónai KisKultúr lett a civilszervezetek találkozóhelye, mely a fiókkönyvtári szolgáltatás mellett számos programot is kínált. A Zagyvarónai KisKultúr megnyitóját követően a Farsangi Zagyvaságok, Nőnap, Húsvéti Bütykölde, Zagyvarónai tűzgyújtás és májusfa állítás várta az ünneplőket. Családi pikniket rendeztünk az Eltűnt Gyermekek Világnapja alkalmából, kiállítást és előadást a 15 éves a Zagyvaforrás Egyesület munkájáról. A Salgótarjáni Civil Hónap keretében Vízválasztó ipartörténetét mutattuk be, gazdag kiállítással szemléltetve, de a szüreti felvonulás és a karácsonyi roadshow is szerepelt a programok között.

A zagyvarónai közösségi ház 10 rendezvényén 500 fő vett részt. 3 kiállítás alkalmával 90 fő látogatta meg a KisKultúrt. Klubok, szakkörök évi 23 alkalommal kerültek megrendezésre, melyen alkalmanként átlagosan 45 fő, összesen 1035 fő vett részt.

c) Ifjúsági szakmai terület

Társaságunk 2015-ben az *Apolló Centrum* üzemeltetését 10 évre bérbe adta. A többfunkciós ifjúsági szórakoztató központ épületében található mozi, art mozi, élőzenés tér, többfunkciós kulturális tér, zenei próbaterem, drámapedagógiai műhely és ifjúsági iroda. Itt üzemel az *Apolló Mozi*, az *Apollo Dance Hall* és a *Salgótarjáni Ifjúsági Információs és Tanácsadó Iroda (SITI)*. Az intézmény biztonságos működése érdekében 2016-ban is kiemelt cél volt a vállalkozóval történő szoros együttműködés.

A SITI ifjúsági feladatellátását és a rendezvények koordinálását elsősorban 4 helyszínen végezi: iroda, tanácsadó terem, multifunkcionális tér és drámapedagógiai terem. Az irodának 2017-ben is kiemelt feladata volt, hogy teret biztosítson a betérő fiataloknak arra, hogy képességeiket kibontakoztassák, bekapcsolódhassanak különböző alkotói és kreatív tevékenységekbe, szabadidejüket hasznosan, biztonságos környezetben tölthessék. Az ifjúsági iroda közösségi tereinek használói köre kibővült civil szervezetek, városi intézmények, vállalkozások találtak alkalmas színteret nálunk közösségi programjaik megvalósítására.

Elsődleges feladatunk, hogy biztosítsuk az ifjúsági korosztály számára a szabadidő eltöltésére szolgáló teret, ahol nem csak információhoz jutnak, indirekt tanácsadásban részesülhetnek, hanem szervezett csoportfoglalkozások mellett bekapcsolódhatnak olyan tevékenységekbe, mint pingpongozás, csocsózás és társasjátékozás. Minden nap 12.00-18.00-ig ingyenes számítógép/internet használatot 5 terminálon biztosítunk. Az iroda kommunikációs felületeinek használata során elsődlegesen az irodai facebook oldalra fókuszál (Siti Salgótarjáni Ifjúsági Iroda), ahol idén is sikerült széleskörű nyilvánosságot biztosítanunk eseményeinknek, rendezvényeinknek, mely követőink számának ez évi növekedésében is tetten érhető. Az iskolai közösségi szolgálat teljesítésére egész évben, a nyár folyamán 4-4 középiskolás diáknak, fiatalnak szakmai gyakorlat és diákmunka végzésére biztosítottunk teret, alkalmas munkahelyet.

2017-ben a SITI-ben több csoport rendszeresen szervezte foglalkozásait: pl.: Speak Smart, Pressley Ridge, Szabó Mona tánc csoportja, Barta testvérek, Palóc Nők a Holnapért Egyesület, Sörös Judit vezetésével 2 jógacsoport, egy fél évig Ölelő - Baba-mama csoport, fejlesztő pedagógiai foglalkozás szakemberrel, az Omega Hálózat találkozója, valamint decemberben elindítottuk a „Rajzsziget” foglalkozásunkat. Törekedtünk arra, hogy a Salgótarjáni Városi Diákönkormányzat (SVDÖK) újból kiemelkedő közössége legyen az ifjúsági irodának.

A SITI szervezésében vagy közreműködésével az év során 95 rendezvény, esemény, program valósult meg, amit - az előző évi 67-hez képest - pozitív elmozdulásként értékelünk. Programjainkat továbbra is igyekeztünk innovatív eseménnyé formálni (pl. Kelts életre a fákat! c. akcióprogram), mely irodánk legfontosabb küldetése. 2017-ben a Hello Halloween c. és az Adventi Roadshow c. esemény teljes szervezését már az iroda végezte, melyet önkormányzati és civil szervezeti összefogással valósított meg. Emellett az iroda munkatársai több városi rendezvényen meghívott megvalósítóként vettek részt: pl. Baglyasi Nyárköszöntő, Kemerovói Családi Nap, Belvárosi Családi Nap. Kreatív foglalkozásokkal színesítették az események programkínálatát, növelték a külső helyszínen történő találkozások számát a célcsoporttal. A SITI igyekszik naprakész információkkal szolgálni a helyi köznevelési intézmények számára, keresik a hatékony bevonás, mozgósítás eszközeit, mert szervezett programjaik esetében az egyik legszembetűnőbb kockázati tényező a résztvevői kör informálásának, tájékoztatásának megfelelő szintű és minőségű volta.

2017-ben sikerült megerősíteni az iroda a pályázatbenyújtói és közreműködői tevékenységét. Minden olyan pályázat kidolgozásában, megvalósításában részt vettünk, amely bármilyen formában hozzájárul az ifjúsági iroda jövőjének alakításához. Az Erzsébet táborra beadott pályázataink eredményeképpen nyáron két, egyhetes turnus szervezésére nyertünk támogatást, kb. 70 gyermeknek adva lehetőséget a szabadidő hasznos és kellemes eltöltésére.

Sikerült bekerülnünk a budapesti DIA szervezte országos VOX POP program salgótarjáni résztvevőjeként egy vitakultúra-fejlesztő projektbe, melynek eredményeként fiatalokkal fiataloknak szervezünk fejlesztő napokat. A SITI részt vett az EFOP- 3.7.3-16 kódszámú *Az egész életen át tartó tanuláshoz hozzáférés biztosítása* c. pályázat kidolgozásban, benyújtásában, melynek támogatása esetén lehetőség nyílik a Kohász Művelődési Központ Egyesülettel való konzorciumban alkotó kisközösségek munkájának fejlesztésére, generálására, melynek elsődleges helyszíne az ifjúsági iroda lenne. Az önkormányzat által az Európai Mobilitási Hétre sikeresen lehívott támogatás hatékony felhasználására szakmai programot dolgoztunk ki és nagy sikerrel meg is valósítottuk. „Digitális Jólét Program Pontok fejlesztése” című pályázati konstrukcióra 2017-ben benyújtott szakmai tervünket 2018-ban a pályázat kiírói támogatásban részesítették, mely szintén feladatokat határoz meg a 2018-as esztendőre. Szintén segítettük a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. konzorciumi vezetői munkáját a TOP-7.1.1-16 *Kulturális és közösségi terek infrastrukturális fejlesztése és helyi közösségszervezés a városi helyi fejlesztési stratégiához kapcsolódva* c. pályázat előkészítésében, benyújtásában (2017 decemberében kedvező döntés született a szakmai tervünk, stratégiánk megvalósítására). Az ifjúsági iroda segítette a Bolyai DÖK-öt abban, hogy elkészítse az Uzho Jilo - Tiszta Szív Oktatási, Kulturális Közhasznú Egyesület által „Díjazzuk a bulid” címmel Salgótarjáni középiskolák részére meghirdetett pályázatra közösségépítés, önkéntes munka népszerűsítésére beadott nagyszabású programtervét, amely az ősz során támogatásban is részesült. 2017 telén a közművelődési szakterületen dolgozó intézményekkel pályáztunk sikeresen az EFOP - „Cselekvő közösségek - aktív közösségi szerepvállalás” című kiemelt projekt keretein belül Mintaprojekt megvalósítása. A Salgótarjáni Kábítószer Egyeztető Fórum (továbbiakban: KEF) 2017. évben ismét sikeresen pályázott, mely lehetőséget biztosít az irodának, mint KEF tag, hogy drogprevenációs tevékenységét megerősítse célcsoportja körében. A SITI 2017-ben növekedett ügyfélszámmal működött, melyből a csoportok 5.623 főt tettek ki, jócskán meghaladva az előző éves számot, így összesen 19.565 ügyfél számára nyújtott anonim és ingyenes szolgáltatást (ingyenes számítógép használat, rendezvények, események, programok látogatói száma, állandó csoportfoglalkozások és tanácsadások résztvevői, a közösségi teret eseti jelleggel használók száma).

2017-ben jelentős volt a SITI közösségi tereinek bérbeadása, mely hozzájárult a vállalkozói tevékenységből származó bevétel növekedéséhez. Az ifjúsági iroda tevékenységének népszerűsítése érdekében 2017-ben is folytatta a felkereső ifjúsági munkát, mely hosszú távon ahhoz járult hozzá, hogy a városban élők megismerték a SITI által kínált lehetőségeket.

d) Sportszakmai terület

A sportlétesítményekben 2017-ben is kiemelt feladatunk volt az egyesületek, szakosztályok részére az önkormányzat által meghatározott kedvezményes létesítményhasználat biztosítása az edzéseik megtartásához, bajnoki mérkőzéseik lebonyolításához.

Az üzleti terv a bevételek között a tavalyi évben is számolt a sportegyesületek által fizetendő létesítményhasználati díjával, mely a Skorpió SE kivételével a tervezettnél megfelelően teljesült.

2017-ben a *Városi Sportcsarnokban* a napi edzések, iskolai testnevelési órák, valamint a gyógytestnevelési foglalkozások mellett, 119 bajnoki mérkőzés, 48 egyéb sportrendezvény (kupák, tornák), valamint 20 alkalommal egyéb rendezvény (koncertek, bálók, kiállítások, börszék stb.) lebonyolítását biztosítottuk.

A *Városi Sportcentrumban* a Városi Kispályás Labdarúgó Bajnokság (233 mérkőzés), a Nyári Kupa (36 mérkőzés), a Városi Diákolimpia (4 alkalommal), valamint 7 egyéb (Városi Gyermekeknep, Baranyi Emléktorna, Sölet Kupa, MHG Sportnap stb.) rendezvényt szolgáltunk ki létesítmény

használattal. 2017-ben is üzemeltettük téli időszakban a hárompályás salakos teniszszátrat, valamint az MLSZ pályaépítési programjában megépült műfüves labdarúgópályát.

A Városi Tanuszoda és a Városi Strandfürdő létesítményeinkben 2017-ben 28.506 fő fizetővendég fordult meg összesen, mely a szakosztályi edzésekre járókat, a TB által támogatott gyógyúszás foglalkozásokon résztvevőket és az iskolai oktatásban részesülő - Tankerületi és városkörnyéki - tanulókat is tartalmazza. Rendezvények közül a Csatlós Csaba a Kiss Géza és a Gótai László Úszó Emlékversenyek, a CAC Kutyaállítás, az EBT Kupa Nemzetközi Strandkézilabda Torna voltak a legjelentősebbek a két létesítményben.

A létesítményhasználaton kívül szakmai segítséget is nyújtottunk számos városi, országos és nemzetközi sporteseményhez, mint pl. VI. Salgótarjáni Sportos Egészségnap, a Városi Tanévnyitó Fesztivál Esti Futás, a Salgótarján-Losonc Maratoni Futóverseny, a Jó tanuló-Jó sportoló Díjkiosztó, a Városi Bál, azon belül is az Év Legeredményesebb Sportolói és Csapata díjak átadásának előkészítése, lebonyolítása. Diáksport terén szerveztük és bonyolítottuk az alapfokú diákolimpiai rendezvényeket mezei futás, labdarúgás, atlétika, úszás, játékos sportverseny sportágakban.

Szabadidősport területén továbbra is a Városi Kispályás Labdarúgó Bajnokság, valamint a Téli Teremlabdarúgó Torna volt a legnépszerűbb rendezvényünk.

A Városi Kispályás Labdarúgó Bajnokságban 2017-ben 23, a Téli Teremlabdarúgó Tornán pedig 12 csapat vett részt. A Téli Teremlabdarúgó Torna 4 játéknapján az idén is megrendeztük a Szlivka László Emléktornát.

A Kihívás Napja városi rendezvényét idén a Városi Sportcentrumban bonyolítottuk le, ahol az óvodások, kisiskolások részvételén túl középiskolás kispályás labdarúgó tornát, „Ki itt a legerősebb” vetélkedőt, asztalitenisz versenyt is szerveztünk.

Pénzügyi és adminisztratív segítséget nyújtottunk az Október 23-i Emlékfutás megszervezéséhez, lebonyolításához, a Sportrekreáció Egyesület segítségével a NEA által kiírt pályázaton elnyert pénzeszeget a 26. alkalommal megrendezésre került futóverseny színvonalasabb megrendezésére fordítottuk.

Nyári időszakban a Városi Strandfürdőben 3 turnusban, 34 gyermek részvételével úszótábort, a Városi Sportcentrumban 1 turnusban, 41 gyermek részvételével labdarúgó tábor szerveztünk. Továbbra is szervezzük a TB által támogatott gyógyúszás foglalkozásokat a Városi Tanuszodában, valamint a gyógytestnevelést a Városi Sportcsarnokban.

Sport területen 2017-ben kiemelt marketinget kaptak a műfüves pályák, a teniszsátor, nyári időszakban a teniszpályák, a táborok, a Belvárosi Mozsasztúdió, strandfürdő, és a tanuszoda. A sporttal kapcsolatos tevékenységünk, az üzemeltetett létesítmények szolgáltatásai, a bajnoki mérkőzések és sportesemények rendszeres megjelenést és hirdetést kaptak a cég honlapjain kívül a Tajáni Műsorban, az éves rendezvénynaptárban, a városi televízió, a helyi kereskedelmi rádió és a Nógrád Megyei Hírlap műsorajánlójában, valamint a Szuperinfóban.

2017-ben a sportlétesítményekben - az edzéseken résztvevő sportolókon túl - a fizetővendégek száma 51.276 fő volt.

f) Salgótarjáni Városi Televízió

2017-ben a Salgótarjáni Városi Televízió műsoraiban rendszeresen helyet kaptak a támogatási szerződésnek megfelelően 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.

Az elmúlt évben a Salgótarjáni Városi Televízió mind humánerőforrásai, mind műszaki kapacitásainak határára ért. Rendszeresen jelentkező egyéb tematikus műsort már nem tud vállalni. Mindezek forgatási tervet, gyártásvezetést, több szabad kamerát, operatőrt és szerkesztőt, valamint nagyobb műszaki kapacitást igényelne, mint amelyekkel jelenleg a szerkesztőség rendelkezik. A Salgótarjáni Városi Televízió a megyeszékhelyi televíziók között - de azok lakosságszámával arányosítva is - a legalacsonyabb létszámmal és műszaki kapacitással rendelkezik. A reklámbevételek tekintetében is jelentős az elmaradásunk: a Salgótarjáni Városi Televízió ezen a listán a 25-ik helyre került.

A Salgótarjáni Városi Televízió, a Nemzeti Média és Hírközlési Hatósággal megkötött médiaszolgáltatási szerződésben foglaltak teljesítésével a 2017-es évben is megőrizte médiaszolgáltatási jogosultságát. A televízió teljesítette a médiaszolgáltatási szerződésben aláírt digitális földfelszíni sugárzás fenntartási kötelezettségét. Heti rendszerességű adatszolgáltatási kötelezettségeinket is maradéktalanul teljesítettük. Sikerült tartanunk az ismétléseknél meghatározott, 42%-on belüli arányt.

A Nemzeti Média és Hírközlési Hatóság Médiatanácsával a Médiaszolgáltatási Jogosultság Gyakorlására megkötött hatósági szerződés 2017. december 31. napjáig szólt. A hatóság ezt a szerződést 2020. szeptember 5-ig meghosszabbította. Ezzel egyidejűleg kértük és megkaptuk hasonló időtartamra a rádió engedélyt is.

2017-ben a DIGI kábelszolgáltatóval együttműködve megvalósítottuk adásunk digitális jeltovábbítását. A szolgáltató emellett analóg adásjelünket is megtartja rendszerében, határozatlan ideig. Ezzel a fejlesztéssel és ennél a szolgáltatónál jelentősen - majd kétszeresére - bővítettük vételkörzetünket. A UPC területi kábelszolgáltatójával megkezdtuk a tárgyalásokat hasonló fejlesztés irányában.

2017-ben korszerűsítettük néhány műsorelemünk nyitószignálját és bevezettük adásunkban a hetente frissített Hírfűzér, és SzínTér - ajánló szpotokat. 2017-ben tematizáltuk youtube csatornánkat és megkezdtuk archív anyagaink digitalizálását, feltöltését. Facebook oldalunk követőinek száma 2500 fő fölé emelkedett, a legkedveltebb 2017-es bejegyzésünk megtekintőinek száma 130 ezer fő volt.

2017-ben két jelentős szakmai elismerést kapott a televíziónk stábja. Egyike ezeknek a Helyi érték-díj, melyet a szakma ítél oda minden évben a helyi televízióknak. A másik elismerést a HTOE tagtelevíziók által közösen előállított Szomszéd vár, című magazin hozta, amelyben az év öt legjobb tudósítása közé került, az egyik általunk készített anyag.

Rendszeresen készíti a hetente frissülő öt-hat perces programajánló műsort, mely naponta öt alkalommal látható a televízió képernyőjén. Emellett heti rendszerességű forgatásokkal, (munkafilmek, szpotok, ajánlók készítésével, premierék teljes felvételével) segítik a Zenthe Ferenc Színház promóciós munkáját. Az év során gyarapította a sportos témáink számát is. Ezt közmunka programban lévő, sportújságíró végzettségű munkatársunk segítségével tudta megvalósítani.

A televízió műsorainak statisztikája: Hírfűzér 472 tudósítás, Háttér 52, Értéktár 32, Mozgásban 8, SzínTér magazin 24 (72 tudósítás), egyéb saját gyártású műsorok 75, Kreatív percek 24, nem saját gyártású, átvett műsorok 103 műsorelem. Továbbra is rendszeresen jelentkezik a televízióban két hitélettel kapcsolatos műsor, az Egyházmegyei körkép és a Csendes percek. A Salgótarjáni Városi televízió 2016-ban elért rekord számú (532) híradás-mennyiséget, 2017-ben is tartani tudta. (544)

Összefoglaló táblázat a vendégszám alakulásáról:

* Intézmény/tevékenység (2012-2017 év)	2012. év (fő)	2013. év (fő)	2014. év (fő)	2015. év (fő)	2016. év (fő)	2017. év (fő)
Apolló Mozi	20.676	26.006	25.950	37.533	46.564	50.658
Bátki József Községi Ház	3.750	4.163	4.370	6.248	6.380	1.625
József Attila Művelődési Központ						
Hangversenyek	8.000	8.400	7.150	7.660	9.570	8.360
Táncos rendezvények	7.200	6.000	3.900	3.170	2.650	3.200
Egyéb műsoros rendezvények	8.900	11.327	18.800	12.358	9.980	12.370
Kiállítások	8.000	9.440	5.440	6.600	9.770	13.330
Fesztiválok	9.500	10.132	13.400	8.020	6.560	7.800
Városi ünnepélyek	7.000	8.500	11.400	13.690	15.070	12.210
Terembérletes rendezvények	12.500	13.900	11.900	18.836	20.280	20.230
Irodalmi Kávéház/Zenthe Szalon	600	750	830	654	1.030	1.850
SITI szolgáltatásait igénybe vevők	18.405	12.232	9.232	13.620	16.990	19.565
Sportlétesítmények fizetővendégei	43.191	46.880	43.561	44.105	44.618	51.276
Színházi előadások fizetővendégei	17.200	23.160	30.276	37.490	43.367	43.718
Klubok, szakkörök foglalkozásai (db)	798	858	704	826	660	955
2017-ben összesen: 246.162 fő, naponta 674 fő						

Összességében elmondható:

2017-ben a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. megvalósította az alapító által megfogalmazott célokat, azaz:

- jelentősen növelte saját bevételeit,
- növelte a szolgáltatásokat igénybe vevők számát,
- folyamatosan végezte a működés zavartalanságához szükséges karbantartásokat, felújításokat,
- dinamikusan növelte a színházi terület bevételeit és a Zenthe Ferenc Színház előadásainak számát,
- összehangolta a város rendezvényszervezői szolgáltatásait,
- erősítette a városi szintű koordinációt a Balassi Bálint Megyei Könyvtárral, a Dornyay Béla Múzeummal, a Szent József Plébániatemplommal, a városi intézményekkel, civil szervezetekkel és az önkormányzati gazdasági társaságokkal.

Salgótarján, 201. március 14.



Simon Lajos
igazgató

SALGÓTARJÁNI KÖZMŰVELŐDÉSI NONPROFIT KFT.

I. MÉRLEGBESZÁMOLÓ

Tartalma:

Egyszerűsített éves beszámoló mérleg „A” változat 2017. évre
Egyszerűsített éves beszámoló eredmény kimutatása összköltség eljárással
„A” változat 2017. évre

Beszámolási időszak: 2017. január 01. - 2017. december 31.

Statisztikai számjel: 23327186-9001-572-12

Cégjegyzékszám: 12-09-007321

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2017. december 31.

SALGÓTARJÁNI KÖZMŰVELŐDÉSI NONPROFIT KFT.

Statistikai számjel: 23327186-9001-572-12

Cégjegyzék száma: 12-09-007321

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

Az üzleti év mérlegforduló-napja: 2017. december 31.

adatok e Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgy év
a	b	c	d	e
A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (I+II+III)	233 616		226 952
I.	Immateriális javak	26 116		29 305
	2. sorból Immateriális javak érték helyesbítése			
II.	Tárgyi eszközök	207 500		197 647
	4. sorból Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
III	Befektetett pénzügyi eszközök			
	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
	6. sorból Befektetett pénzügyi eszk. értékelési különbözete			
B.	FORGÓ ESZKÖZÖK (I+II+III+IV)	17 744		33 328
I.	Készletek	779		707
II.	Követelések	16 070		27 710
	11. sorból Követelések értékelési különbözete			
	11. sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési kül.			
III	Értékpapírok			
	14. sorból Értékpapírok értékelési különbözete			
IV	Pénzeszközök	895		4 911
C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3 567		4 122
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C)	254 927		264 402

Salgótarján, 2018. március 14.



SALGÓTARJÁNI KÖZMŰVELŐDÉSI NONPROFIT KFT.
 Statisztikai számjel: 23327186-9001-572-12
 Cégjegyzék száma: 12-09-007321

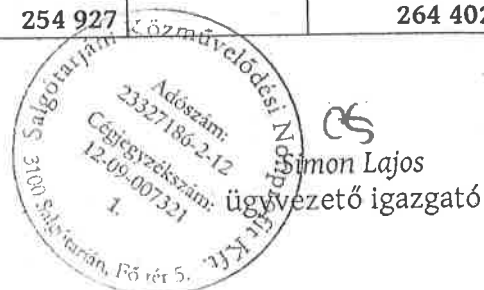
Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE „A” változat
 Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegforduló-napja: 2017. december 31.

adatok e Ft-ban

Sor- szám	A tételek megnevezése		Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgy év
a	b		c	d	e
D.	SAJÁT TŐKE (I-II+III ± IV+V+VI ± VII)		47 435		47 704
I.	Jegyzett tőke		36 540		36 540
	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesezés névértéken				
II.	Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)				
III.	Tőketartalék		15 590		15 590
IV.	Eredménytartalék		23 659		- 4 695
V.	Lekötött tartalék				
VI.	Értékelési tartalék				
	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				
	Valós értékelés értékelési tartaléka				
VII.	Adózott eredmény		-28 354		269
E.	CÉLTARTALÉKOK				
F.	KÖTELEZETTSÉGEK (I+II+III)		54 794		83 169
I.	Hátrasorolt kötelezettségek				
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek				
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek		54 794		83 169
	Ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete				
	Ebből: Származékos ügyletetek negatív értékel. különb.				
G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		152 698		133 529
	FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+F+G)		254 927		264 402

Salgótarján, 2018. március 14.



SALGÓTARJÁNI KÖZMŰVELŐDÉSI NONPROFIT KFT.

Statistikai számjel: 23327186-9001-572-12

Cégjegyzék száma: 12-09-007321

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA

„A” változat

Az üzleti év mérlegforduló-napja: 2017. december 31.

adatok e Ft-ban

Sor- szá m	A tételek megnevezése	Előző év	Előző év helyesbítései	Tárgy év
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	170 782		175 099
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	1 576		360
III.	Egyéb bevételek	310 387		362 098
	III. sorból visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	263 213		281 710
V.	Személyi jellegű ráfordítások	187 138		192 792
VI.	Értékcsökkenési leírás	41 011		49 460
VII.	Egyéb ráfordítások	18 953		12 935
	VII. sorból: értékvesztés	306		141
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I ± II+III- IV- V- VI- VII)	-27 570		660
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	14		
	VIII. sorból értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19 ± 20+21)	798		384
	IX. sorból értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII - IX)	-784		-384
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (± A ± B)	-28 354		276
X.	Adófizetési kötelezettség	0		7
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (± C - X)	-28 354		269

Salgótarján, 2018. március 14.



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: 2017. január 01. - 2017. december 31.
Statisztikai számjel: 23327186-9001-572-12
Cégjegyzékszám: 12-09-007321
Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2017. 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: 753287

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. (irodaház)

3100 Salgótarján, Camping út 3. (Városi Strandfürdő)

3100 Salgótarján, Erzsébet tér 4. (Apolló Centrum)

3100 Salgótarján, Kassai sor 54. (Városi Sportcsarnok, Városi Sportcentrum)

3100 Salgótarján, Zagyvarakodó (lőtér)

3100 Salgótarján, Pécskő út 13. (Városi Tanuszoda)

3141 Salgótarján, Zagyva út 3. (Bátki József Közösségi Ház)

2) A társaság tevékenységi köre:

Közhasznú tevékenységek:

Előadó-művészet (fő tevékenység)

Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység

Egyéb humán-egészségügyi ellátás

Egyéb sporttevékenység

Egyéb szálláshely-szolgáltatás

Egyéb vendéglátás, (diákétkeztetés)

Film-, videó-és televízióprogram terjesztése

Film-, videógyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai

Film, videó, televízióműsor-gyártás

Filmvetítés

Gyermekek napközbeni ellátása

Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése

Kulturális képzés

M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

Múzeumi tevékenysége

Művészeti létesítmények üzemelése

Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

Sport, szabadidős képzés

Sportlétesítmények működtetése

Televízió műsor összeállítása, szolgáltatása

Üdülési, egyéb átmeneti-szálláshely szolgáltatás

Vállalkozási tevékenységek:

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

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

Társaságunk az egyszerűsített éves beszámoló készítésének idejét 2017. január 01-től megváltoztatta, a tárgyévet követő év február 28. napját a tárgyévet követő év január 31. napjára módosította. A változást az indokolja, hogy az eddigi gyakorlati tapasztalatok szerint a tulajdonos Önkormányzat a beszámoló megküldését a tárgyévet követő év március 15-18. napja között kéri és ez az időpont túl közelinek bizonyult a beszámoló készítésének idejéhez. A módosítás a beszámolóban lényeges eltérést nem eredményezett.

Az egyszerűsített éves beszámoló készítésének időpontja tehát a hatályos számviteli politikában foglaltak szerint a tárgyévet követő év január 31. napja. A beszámoló a mérleget, az eredmény- kimutatást 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 határozza meg.

5) A mérlegkészítés választott formája

Társaságunk a 2017. évre „A” típusú egyszerűsített beszámolót készít.

6) Eszközök minősítése

Társaságunk a számviteli törvény előírása szerint az eszközök közül befektetett eszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyeknek az a rendeltetése, hogy a tevékenységet tartósan, legalább egy éven túl szolgálja. A forgóeszközök közé azokat az eszközöket sorolja, amelyek a tevékenységet nem tartósan szolgálja. Az egyedi besorolást a nyilvántartásba vételkor kell elvégezni és a mérlegkészítés során felülvizsgálni. Amennyiben az eszközök használata, rendeltetése megváltozik, akkor azok besorolását meg kell változtatni, a befektetett eszközt át kell sorolni a forgóeszközök közé, vagy esetleg fordítva. A befektetett eszközök között társaságunknál az alábbiakat mutatjuk ki:

Immateriális javak:

- vagyoni értékű jogok
- szellemi termékek

Tárgyi eszközök:

- ingatlanok
- műszaki gépek, berendezések, felszerelések
- egyéb berendezések, felszerelések, járművek
- beruházások

Szellemi termékek közé soroltuk egyrészt a vásárolt szoftvereket, másrészt itt mutatjuk ki a színpadi produkciók bemutatásáig jelentkező, a színre állítással kapcsolatban felmerült kiadásokat, így különösen a következőket: dramaturg, rendező, zeneszerző, színészi díjak, jogdíjak. A produkciók szakmai eszközei közül a díszletek tárgyi eszköznek minősülnek.

7) 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.

A 100 e Ft egyedi értékhatárt meghaladó eszközöknél minden esetben lineáris leírást alkalmazunk a várható elhasználódási idő figyelembevételével.

b) Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

A társaság terven felüli értékcsökkenést számol el minden esetben a feleslegessé vált, megrongálódott, rendeltetésszerűen nem használható, csökkent értékű immateriális javak, tárgyi eszközök és beruházások értéke után. A beszámolási időszakban terven felüli értékcsökkenés elszámolására nem került sor.

8) Értékvesztés elszámolása

Értékvesztés készletek, követelések és részesedések után kerül a vállalkozásnál elszámolásra. A beszámolási időszakban 1vevő felé fennálló 1 éven túli követelésre számoltunk el értékvesztést.

9) 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.

10) 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 nem került sor.

11) Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, ráfordítások és költségek

Kivételes nagyságú tételeknek tekintjük a 10 millió Ft-ot meghaladó bevételeket és ráfordításokat, költségeket. Ezeket a tételeket a III/2.pontban ismertetjük.

12) 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.

13) A tárgyévi mérlegbeszámolóban az előírt sémán túl új mérleg tételek nem szerepelnek.

III. A mérleghez és eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1) Kiegészítések, magyarázatok, részletezések a mérlegsorokhoz

Immateriális javak:	e Ft
Szellemi termék	29 305
Tárgyi eszközök:	
Ingatlanok	146 082
Műszaki berendezések, gépek, járművek	22 889
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	26 970
Befejezetlen beruházások	1 706
Követelések:	
Követelések áruszállításból, szolgáltatásból/vevők:	22 776
Szállítónak adott előleg	657
Egyéb követelések	4 277
Pénzügyi eszközök:	
Pénztár, csekkek	841
Bankbetétek	4 070
Aktív időbeli elhatárolások:	
Bértámogatás	2 644
Gyógyúszás támogatása	22
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása (Újévi hangverseny költségei, előfizetések, biztosítás, színházi költségek)	1 256
Rövid lejáratú kötelezettségek	
Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból/szállítók	64 756
Vevőktől kapott előleg	669
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:	
Költségvetéssel szemben fennálló kötelezettségek	9 055
Munkavállalókkal szemben fennálló kötelezettségek	8 352
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	337
Passzív időbeli elhatárolások:	
Bevételek passzív időbeli elhatárolása (színházi bérletsorozatok, tenispálya bérlet, reklám, NKA támogatás)	14 335
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása (rezsiköltségek, rendezői díj, bankköltség, hitelkamat)	766
Halasztott bevételek	118 428

Halasztott bevételként mutatjuk ki a fejlesztési célra visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatások összegét, melyet a támogatással finanszírozott eszközök elszámolt értékcsökkenésével arányosan oldunk fel és számoljuk el egyéb bevételként.

Ide soroljuk a Tarjáni Gyermektábor erdei iskola kiszolgáló épületének felújítására kapott KEOP támogatást, szintén a gyermektáborban megvalósult térköburkolat felújítására kapott Önkormányzati támogatást, a Salgótarjáni Városi Televízió digitális átállításának megvalósításához földfelszíni digitális műsorszó berendezés beszerzéséhez a Médiaszolgáltató Támogató és Vagyonkezelő Alaptól kapott támogatást, az Apolló Moziban üzembehelyezett digitális vetítógép beszerzéséhez kapott Önkormányzati támogatást,

Társaságunk vagyoni és pénzügyi helyzetének elemzése:

	2016. év	2017. év	Index %
Befektetett eszközök aránya: (Befektetett eszközök/Eszközök)	91,64%	85,84%	93,67%
Forgóeszközök aránya: (Forgóeszközök/Eszközök)	6,96%	12,61%	181,18%
Befektetett eszközök fedezettsége: (Saját tőke/Befektetett eszközök)	20,30%	21,02%	21,02%
Saját tőke növekedési mutató: (Saját tőke/Jegyzett tőke)	129,82%	130,55%	100,56%
Tőkeellátottság: (Saját tőke/Források)	18,61%	18,04%	96,94%
Likviditási ráta: (Forgóeszközök/Rövid lej. kötelezettségek)	32,38%	40,01%	123,56%
Eladósodottság mutatója: (Kötelezettségek/Saját tőke)	115,51%	174,31%	150,90%
Nettó eladósodottság: (Kötelezettségek - Követelések/Saját tőke)	81,63%	116,22%	142,37%

2) Kiegészítések, magyarázatok, részletezések az eredménykimutatáshoz

Értékesítés nettó árbevétele	Árbevétel tevékenységenként	Árbevétel összesen:
Színházi és kulturális szakmai bevételek közhasznú bevétel: vállalkozási bevétel:	95.393 e Ft 4.517 e Ft	99.910 e Ft
Városi Televízió bevételei közhasznú bevétel: vállalkozási bevétel:	166 e Ft 1.274 e Ft	1.440 e Ft
Sportszakmai bevételek, szolgáltatások közhasznú bevétel: vállalkozási bevétel:	60.166 e Ft 13.583 e Ft	73.749 e Ft

Az értékesítés árbevétele 4 637 e Ft export bevételt tartalmaz, melynek területi megoszlása a következő: Szlovákia 3.652 e Ft, Szlovénia 985 e Ft.

Egyéb bevételek:

Értékesített tárgyi eszközök bevétele:	500 e Ft
Önkormányzattól kapott működési támogatás	266 546 e Ft
Önkormányzattól kapott célzott támogatás	5 405 e Ft
NKA támogatás	18 916 e Ft
Bértámogatás	21 519 e Ft
TAO támogatás	33 070 e Ft
Gyógyújszás támogatása	1 018 e Ft
Fejlesztési célra kapott támogatás elhatárolás visszavezetése	13 442 e Ft
Biztosító kártérítése	377 e Ft
Egyéb eredménynövelő tételek	122 e Ft

Anyagjellegű ráfordítások:

Anyagköltség (Kivételes nagyságú tétel a közüzemi díjak: 14.620 e)	52 115 e Ft
Igénybe vett szolgáltatások értéke(Kivételes nagyságú tételek: közüzemi díjak: 55.511 e Ft, Művészeti szakmai tevékenység költségei: 88.246 e Ft)	221 068 e Ft
Egyéb szolgáltatások értéke	1 955 e Ft
ELÁBÉ	200 e Ft
Közvetített szolgáltatás	6 372 e Ft

Személyi jellegű ráfordítások:

Béreköltség	146 332 e Ft
Személyi jellegű egyéb kifizetések	17 601 e Ft
Bérfjárulékok	28 859 e Ft
Követelések értékvesztése	141 e Ft
Le nem vonható előzetes ÁFA	12 146 e Ft
Adók, illetékek	400 e Ft
Behajthatatlan követelés	117 e Ft
Egyéb ráfordítások	132 e Ft

Pénzügyi műveletek ráfordításai:

Folyószámlahitel kamata	384 e Ft
-------------------------	----------

3) Befektetési tükör

A befektetett eszközök 2017. év bruttó értékének változásai

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó bruttó	Évközi növekedés	Évközi csökkenés	Záró
I. Immateriális javak	56 240	21 256		77 496
Vagyoni értékű jogok	52	0		52
Szellemi termékek	56 188	21 256		77 444
II. Tárgyi eszközök	331 647	20 034	1 243	350 438
Ingatlanok	204 512	750		205 262
Műszaki berendezések, gépek	55 814	3 664		59 478
Egyéb berendezés, felszerelés, járművek	71 321	15 620	1 243	85 698
Tárgyi eszközök összesen:	387 887	41 290	1 243	427 934
Befejezetlen beruházás	200	1 706		1 706
Befektetett eszközök összesen:	388 087	42 996	1 243	429 640

Az elszámolt értékcsökkenés 2017. évi változása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Elszámolt écs. növekmény	Értékcsökkenés	Elszámolt értékcsökk.
I. Immateriális javak	30 124	18 067		48 191
Vagyoni értékű jogok	52	0		52
Szellemi termékek	30 072	18 067		48 139
II. Tárgyi eszközök	124 347	31 393		154 497
Ingatlanok	49 687	9 493		59 180
Műszaki berendezések, gépek	28 290	8 299		36 589
Egyéb berendezés, felszerelés	46 370	13 601	1 243	58 728
Befejezetlen beruházás				
Értékcsökkenés összesen:	154 471	49 460	1 243	202 688

2017. évben értékcsökkenési leírásként a terv szerinti értékcsökkenést számoltuk el.

Befektetett eszközök bruttó értéke	429 640 e Ft
2017. 12.31-ig halmozott értékcsökkenés	202 688 e Ft
2017. 12. 31. nettó érték	226 952 e Ft
2017. 12. 31. befejezetlen beruházás	1 706 E Ft
Összesen:	225 246 e Ft

A befektetett eszközök tovább növekedtek a beszámolási időszakban. A szellemi termékek állománycsoport növekedését a színházi produkciók szellemi terméként történő aktiválása indokolja.

Az alábbi táblázat a 2017. évi előadások bekerülési bruttó értékét mutatja:

Előadások	Bemutató időpontja	Bekerült érték (e Ft-ban)
Ludas Matyi (mese)	2017. január 12.	2.689
A tündérlaki lányok	2017. március 27.	6.005
Augusztus Oklahomában	2017. május 19.	6.494
Függöny fel	2017. október 2.	6.068
Előadások bruttó értéke összesen:		21.256

Tárgyi eszközállományunk szintén növekedett az elmúlt üzleti év folyamán. Tovább bővítettük a József Attila Művelődési Központ hang- és fénytechnikai eszközállományát új berendezések vásárlásával, melynek forrását jelentős mértékben a Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás, valamint az ahhoz rendelt önkormányzati saját erő képezte.

A befejezetlen beruházás a beszámolási időszakot követően (2018. január hónap) bemutatásra kerülő színházi produkcióra 2017. évben kifizetett díjakat tartalmazza.

4) Társasági adó levezetése:

adatok e Ft-ban

Adózás előtti eredmény:	276
Adóalap csökkentő tételek:	47 916
Társasági adó törvény szerinti értékcsökkenés, előző évek vesztesége	
Adóalap növelő tételek:	49 718
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés, értékvesztés	
Korrigált társasági adóalap:	2 078
Társasági adó	187
Közhasznú tevékenység adómentessége	-180
2017.évi társasági adó	7

KIMUTATÁS
költségvetési támogatások felhasználásáról
2017. év

Támogatást nyújtó szervezet megnevezése	Szerződés kelte	Támogatás összege (e Ft)	Támogatott cél	Teljesítés időpontja	Kapott támogatás összege (e Ft)	Elhatárolás következő évre	Elszámolás határideje
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata	2017. 03. 01.	225.330	Közszolgáltatási tevékenységhez adott tulajdonosi támogatás	Havi ütemezés	225.300		2018. 03. 30.
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata	2017. 07. 06.	635	Közszolgáltatási tevékenységhez adott tulajdonosi támogatás	Havi ütemezés	635		2018. 03. 30.
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata	2017. 09. 29.	5.405	Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás	2017. 09. 14.	5.405		2017. 12. 31.
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata	2017. 10. 27.	3.840	Közszolgáltatási tevékenységhez adott tulajdonosi támogatás	Havi ütemezés	3.840		2018. 03. 30.
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata	2017. 12. 14.	6.741	Közszolgáltatási tevékenységhez adott tulajdonosi támogatás	Havi ütemezés	6.741		2018. 03. 30.
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata	2017. 12. 22.	30.000	Közszolgáltatási tevékenységhez adott tulajdonosi támogatás	Havi ütemezés	30.000		2018. 03. 30.
Nemzeti Kulturális Alap	2017. 02. 22.	12.000	A Zenthe Ferenc Színház 2017. évi produkcióinak megvalósítására	2017. 04. 04.	10.800		2018. 03. 01.
Nemzeti Kulturális Alap	2017. 08. 18.	400	A Szerdatársaság – Irodalmi Kávéház 10 éves jubileumi programsorozata megvalósítására	2017. 10. 10.	400		2018. 05. 21.
Nemzeti Kulturális Alap	2017. 05. 26.	3.000	SKN Kft. 2017. évi Emtv. Szerinti 2017. évi működési támogatása	2017. 07. 03.	3.000		2018. 04. 14.
Nemzeti Kulturális Alap	2017. 08. 02.	1.600	A Liliomfi, a Szent Péter eseménye és a Tündérlaki lányok című előadások vendégjátékára	2017. 10. 10.	1.600		2018. 10. 30.
Nemzeti Kulturális Alap	2017. 08. 11.	700	Virág László bérletes hangversenysorozatra Salgótarján övodásainak, általános-és középiskolás diákjainak	2016. 10. 10.	700		2018. 07. 30.
Nemzeti Kulturális Alap	2016. 09. 19.	3.000	Valntyin Petrovics Katajev: A kör négyyszögletese, valamint Heltai Jenő: A Tündérlaki lányok című előadásainak színrevitelére	2017. 10. 11.	300		2017. 05. 26.
Nemzeti Kulturális Alap	2017. 10. 04.	2.000	A Falu rossza és az Eltört korsó című előadások színrevitelére	2017. 12. 13.	2.000	2.000	2018. 08. 01.
Nemzeti Kulturális Alap	2016. 10. 26.	600	Komáromi Jókai Színház Tiszújítás című előadás bemutatására	2016. 11. 30.	600		2017. 06. 30.
Közép-és Kelet-európai Történelem és Társadalom Kutatásáért Közalapítvány	2017. 04. 04.	1.000	Szabadság Istenasszony című program költségeire	2017. 05. 12.	1000		2017. 05. 15.
Országos Egészségbiztosítási Pénztár	2012. 12. 27.	1.019	18 éves kor alatti csoportos gyógyúszás támogatása	Havonta	1.019		Határozatlan időtartam

SALGÓTARJÁNI KÖZMŰVELŐDÉSI NONPROFIT KFT.
2017. évi pénzügyi tervének terv- és tényadatai
 (összehasonlító táblázat)

adatok e Ft-ban

	2016.év tény	2017. év terv	2017. év tény	Eltérés 2017. tény/terv
BEVÉTELEK				
Értékesítés nettó árbevétele	170.782	157 483	175.099	111,19%
Egyéb bevétel	310.387	303 573	362 098	119,28%
Ebből önkormányzati támogatás	239.763	225 330	266 546	118,29%
Pénzügyi műveletek bevételei	14	14		
Rendkívüli bevétel				
Bevételek összesen:	481.183	461 070	537 197	116,51%
Aktivált saját teljesítés értéke	1.576		360	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	482.759	461 070	537 557	116,60%
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK				
Anyagköltség + Elábé	64.471	47.797	58.687	122,78%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	196.091	177.703	221.068	124,40%
Egyéb szolgáltatások	2.651	2.611	1.955	74,88%
Anyag jellegű ráfordítások	263.213	228.111	281.710	123,50%
Béreköltség	131.739	133.210	146.332	109,86%
Személyi jellegű kifizetések	21.293	17.802	17.601	98,87%
Bérfelrakások	34.106	26.249	28.859	109,94%
Személyi jellegű ráfordítások	187.138	177.261	192.792	108,76%
Értékcsökkenési leírás	41.011	41.000	49.460	120,63%
Egyéb ráfordítás	18.953	13.198	12.935	98,00%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	798	1 500	384	25,60%
Rendkívüli ráfordítás				
RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	511.113	461.070	537.281	116,53%
TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-28.354	0	276	

Bevételi oldal

A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. a 2017-es üzleti évet 276 e Ft adózás előtti eredménnyel zárta. Az értékesítés árbevételét a turisztikai tevékenység kiszervezése miatt terveztük a 2016. évinél alacsonyabb összegben, viszont a 2017. évben elért árbevételünket terven felül realizáltuk, sőt a 2016. évi árbevétel összegét is meghaladja a 2017. évi bevételünk.

A bevételek teljesítése szakmai területenként a következőképpen alakult:

- A sportszakmai területen összesen 63.388 e Ft-ot terveztünk, a teljesítés 67.589 e Ft lett. A sportcsarnok bevételeit növelte az év folyamán megvalósuló, év elején nem tervezett rendezvények bérleti díjai. A Munkaügyi Központ újra megrendezte az állásbörzét, valamint az év utolsó két hónapjában három koncert is megrendezésre került.
- Közművelődés és színházi területen a tervezett éves árbevételünk 82.265 e Ft volt melyet 93.491 e Ft-ra teljesítettünk. Ez a színházi (előadó-művészeti) tevékenység további fejlődésének köszönhető. Jelentősen megnőtt a tájelőadások száma. Kedvező

változást hozott a bérletstruktúra átalakítása is, a közönség kedvezően fogadta törekvésünket.

- A turisztikai területre nem terveztünk bevételt, viszont a közüzemi szolgáltatóknál elhúzódott a fogyasztásmérők átírása, mely azt eredményezte, hogy a közüzemi díjakat a szolgáltatók az év nagy részében továbbra is társaságunk felé számlázták, melyet közvetített szolgáltatásként továbbszámláztunk a Novohrad-Nógrád Geopark felé. Ez az állapot közel 6 millió Ft bevételt generált.

Az egyéb bevételek a tervezett összeghez képest szintén növekedtek. Ez legfőképp abból adódik, hogy az év közben meghatározott feladatok elvégzéséhez a tulajdonos Önkormányzat cél szerinti támogatást biztosított társaságunknak.

Az egyéb bevételek között jelentős a Munkaügyi Központ bértámogatása, melyet a színház működéséhez szükséges technikai munkavállalói létszám bővítéséhez vettünk igénybe.

Kiadási oldal

Társaságunk összes tervezett és tényleges kiadása szinte azonos mértékű változást mutat, mint a tervezett és tényleges bevételek. Ez azt jelenti, hogy a bevételek növelése együtt jár a kiadások növekedésével.

Az anyagjellegű ráfordítások soron jelennek meg az év közben felmerülő szolgáltatási igényekhez kapcsolódó költségtételek. Ilyen igény volt például a Pont Itt Party rendezvény, illetve az augusztus 19-i Tisztelgés a Szent Korona előtt rendezvény lebonyolítása.

A Zenthe Ferenc Színház előadásszám-növekedésének következménye az előadásokhoz kapcsolódó díjak (színeszi díjak, szállítási költségek) növekedése is, mely szintén az anyagjellegű ráfordítások soron jelentkezik.

A közvetített szolgáltatások (közüzemi díjak továbbszámlázása) értéke is az anyagjellegű ráfordítások soron jelenik meg növelő tényezőként.

A személyi jellegű ráfordítások szintén növekedtek a tervadatokhoz képest. Az éves átlagos statisztikai létszám ugyan csökkent az előző időszakhoz képest, viszont év közben foglalkoztatottak létszámát növelni kellett. A színház tájékoztatásainak technikai kiszolgálását csak főállású munkavállalókkal tudjuk megoldani, a közfoglalkoztatás erre nem alkalmas. A foglalkoztatás bővítéséhez bértámogatást vettünk igénybe, mely 2017-ben 100 %-ban fedezte a munkavállalók bér és járulékköltségét. Szintén foglalkoztatási támogatás keretében alkalmaztunk 2 fő munkavállalót a SITI-ben, 1 főt a Salgótarjáni Városi Televíziónál és 1 főt a Városi Tanusodában.

Az értékcsökkenési leírás növekedésére ható tényező a megnövekedett eszközállomány bruttó értéke után elszámolandó terv szerinti értékcsökkenés.

Az egyéb ráfordítások sorok tervezett és tényleges adata lényeges eltérést nem mutat.

A legjelentősebb tétel az arányosítás miatt le nem vonható ÁFA. Az arányszám a tervezettnél megfelelően alakult 2017-ben.

A folyószámlahitel kamata kedvezően alakult, ezért a pénzügyi műveletek ráfordításai soron megtakarítást értünk el.

Összességében megállapíthatjuk, hogy 2017-ben a tulajdonos Önkormányzat segítségével sikerült az egyensúlyt megteremteni és az évet pozitív eredménnyel zárni.

A Vállalkozás folytatásának elve érvényesül.

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)	Bérráulék (e Ft)
Szellemi foglalkozásúak	42	94.338	5.603	19.790
Fizikai foglalkozásúak	22	47 481	2.930	6.942

A foglalkoztatott munkavállalók részére kifizetett béreket és egyéb személyi jellegű kifizetéseket feladat ellátásonként az alábbiakban mutatjuk be:

adatok e Ft-ban

	Munkabér		Átlag létszám		Egyszerűsített foglalkoztatás		Béreköltség összesen		Személyi jell. Egyéb kifizetés	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017
Közművelődési tevékenység	18120	17417	11	8	10	62	18130	17479	1856	1480
Zenthe F. Színház	13638	31715	8	15	343	1327	13981	33042	1376	1621
Városi TV	15813	18545	7	8			15813	18603	1420	792
SITI	4430	6695	3	3			4430	6792	416	350
Bátki J. Műv. Ház. Z.róna	1551	161	1				1551	620	192	8
Sportszakma, Irodaház	36268	44536	21	22	1074	2510	37342	47046	3560	2578
Tarjáni Gyermektábor	9129		5		1317		10446		868	
Geocsodák Háza	2460	168	1		52		2512	168	320	
Központi, Ügyvezető, Gondnokság	27534	22582	11	8			27534	22582	2878	1704
Összesen	128943	141819	68	64	2796	4513	131739	146332	12886	8533

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 egyéni vállalkozó könyvvizsgáló (3104 Salgótarján, Gorkij krt. 66. fsz.1.) végezte, akinek MKVK tagsági száma: 000195.

5) A beszámolót összeállította:

A beszámolót összeállította Orosz Nándorné, lakcím: 3104 Salgótarján, Rózsafa út 66.

PM regisztrációs száma: 141038

6) A társaságunknál felügyelőbizottság működik, melynek tagjai 2014. december 18. napjától:

Pálkovács Margit	elnök	3100 Salgótarján, Kővirág út 2.
Angyal Krisztina	tag	3100 Salgótarján, Somlyói út 14.
Somoskői Lászlóné	tag	3100 Salgótarján, Sátorhegy út 1.

Salgótarján, 2018. március 14.



Simon Lajos 5. ügyvezető igazgató

III. KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET 2017.év

1. Közhasznú szervezet azonosító adatai		
név:	Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.	
székhely:	3100 Salgótarján, Fő tér 5.	
bejegyző határozat száma:	12-09-007321	
Szervezet adószáma:	23327186-2-12	
képviselő neve:	Simon Lajos ügyvezető igazgató	
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása		
<p>Tevékenységeink során olyan közfeladatokat látunk el, melyekről az alapító Önkormányzatnak kötelező feladatként gondoskodnia kell. Ezek a következők: kulturális szolgáltatás, előadó művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme, a helyi közművelődési tevékenység támogatása, a port támogatása, gyermek és ifjúsági feladatokról való gondoskodás. Fő tevékenységünk az előadó-művészet, a Zenthe Ferenc Színház működtetése (produkciók és befogadó színház).</p> <p>A közhasznú tevékenységek csoportosítása:</p> <p>1. Közművelődési feladatok: előadó-művészet, művészeti kiállítások rendezése, ifjúsági szakfeladatok ellátása, film-, videó- és televízió program terjesztése, televízió műsor összeállítása, szolgáltatása.</p> <p>2. Sporttal kapcsolatos feladatok: Sportlétesítmények fenntartása, működtetése, sportszervezési, sportszakmai feladatok ellátása, városi gyógytestnevelés, strand üzemeltetés, területek hasznosítása</p>		
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése:		
kulturális és sport tevékenység		
Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	2011.évi CLXXXIX. tv. helyi önkormányzatok, 1997.évi CXL. tv.(közművelődésről), 2004. évi I. tv. (sportról)	
A közhasznú tevékenység célcsoportja:	Mindenki, aki igénybe veszi a szolgáltatásokat.	
A közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	246.162 fő	
A közhasznú tevékenység főbb eredményei:	Városi rendezvények, színházi előadások, ifjúsági színházi előadások, televíziós műsorszolgáltatás, művészeti létesítmények működtetése, közösségi tér biztosítása, ifjúsági tanácsadás, sportrendezvények bonyolítása, sportlétesítmények üzemeltetése	
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
Nem volt vagyonfelhasználás		
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
Kulturális városi rendezvények	26.071 e Ft	26.896 e Ft
Színház működtetése	155.779 e Ft	176.901 e Ft
Művészeti létesítmények üzemeltetése	108.901 e Ft	126.316 e Ft
Gyermektábor üzemeltetése	39.779 e Ft	0
Sportlétesítmények működtetése, sportszakmai feladatok ellátása	128.286 e Ft	164.584 e Ft
		0
Városi Televízió üzemeltetése	31.321 e Ft	31.288 e Ft
Ifjúsági tanácsadás	7.890 e Ft	11.296 e Ft
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		

Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
Ügyvezető igazgató munkabére és béren kívüli juttatása	6.360 e Ft	8.500 e Ft
Igazgatóhelyettes munkabére és béren kívüli juttatása	4.756 e Ft	4.419 e Ft
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	11.116 e Ft	12.919 e Ft
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	481.183 e Ft	537.197 e Ft
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. közszolgáltatási bevétel	143.487 e Ft	155.725 e Ft
E. normatív támogatás	298.296 e Ft	347.474 e Ft
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	10.054 e Ft	10.543 e Ft
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	29.346 e Ft	34.358 e Ft
H. Összes ráfordítás (kiadás)	511.113 e Ft	537.281 e Ft
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	187.138 e Ft	192.792 e Ft
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	498.027 e Ft	530.853 e Ft
K. Adózott eredmény	-28.354 e Ft	269 e Ft
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \square 0]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \square 0,25]$	Igen	Nem
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \square 0,02]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \square 0,5]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \square 10 f\ddot{o}]$	Igen	Nem

Salgótarján, 2018. március 14.



Simon Lajos
Ügyvezető igazgató

Németh József Tibor Bejegyzett könyvvizsgáló Kamarai tagsági száma: 000195
 3104 Salgótarján Gorkij körút 66.fsz.1. Tel/fax:32/ 785-880, E-mail:nemethjate@chello.hu

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

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

Vélemény

Elvégeztem a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. (3100 Salgótarján Fő tér 5.) 2017. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2017. december 31.-i fordulónapra elkészített mérlegből - **melyben az eszközök és források egyező végösszege [264.402] E Ft, az adózott eredmény [269] E Ft nyereség-**, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. 2017. 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”).

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 könyvvizsgálataért 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 kérdések: A közhasznúsági jelentés

Az egyéb információk a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. 2017. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért.

Németh József Tibor

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 felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak 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 közzé tegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel egyszerűsített éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

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 adjak 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 Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:


- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerezek. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának 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 véleményyt nyilvánítsak.

Mécsa József

- 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 számvitel alkalmazása, 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.
- A vezetéssel 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.

Salgótarján 2018.március 29.


Németh József Tibor
Bejegyzett könyvvizsgáló
Kamarai tagsági száma: 000195

Javaslat
Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.
2017. évi Beszámolójának elfogadásáról

A Felügyelő Bizottság a 2018. április 12-i ülésén a társaság 2017. évi Beszámolóját megtárgyalta, azt a Közgyűlés számára 264.402 e Ft mérleg főösszeggel, 269 e Ft adózott eredménnyel, és az eredmény eredménytartalékba helyezésével elfogadásra javasolja.

Salgótarján, 2018. április 12.



.....
Pálkovács Margit
Felügyelő Bizottság elnöke