

Szentendrei Közművelődési, Kulturális és Városmarketing Kht.

**Közhasznúsági jelentés
2007.**

Szentendre, 2008.05.07

Stat.sz. 22369655-9232-571-13

Cégbir.sz. 13-14-000231

"SZENTENDREI KÖZMŰVELŐDÉSI KHT

11

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2007.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
(Eszközök)

adatok E Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2007.03.01-05.08	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2007.05.09-12.31
a	b	c	d	e
1	A Befektetett eszközök	267	-	1.223
2	I. Immateriális javak	267	-	227
9	Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
10	II. Tárgyi eszközök	-	-	996
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
18	III. Befektetett pénzeszközök	-	-	-
25	Befekt.püi.eszk.értékhelyesbítése	-	-	-
8	B Forgóeszközök	10.464	-	28.022
9	I. Készletek	401	-	1.747
10	II. Követelések	1.412	-	14.678
11	III. Értékpapírok	-	-	-
12	IV. Pénzeszközök	8.651	-	11.597
13	C Aktiv időbeli elhatárolás	-	-	31
14	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	10.731	-	29.276

Szentendre

Keltetés: 2008. május 7.

A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz. 22369655-9232-571-13

Cégbir.sz. 13-14-000231

12

"SZENTENDREI KÖZMŰVELŐDÉSI KHT

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2007.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
(Források)

adatok E Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2007.03.01-05.08	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2007.05.09-12.31
a	b	c	d	e
53	D Saját tőke	2.130	-	9.910
54	I. Jegyzett tőke	3.000	-	3.000
55	Ebből visszavásárolt tulajdonú részesedés névértéke	-	-	-
56	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	1.500	-	-
57	III. Tőketartalék	-	-	-
58	IV. Eredménytartalék	-	-	630
59	V. Lekötött tartalék	-	-	-
60	VI. Értékelési tartalék	-	-	-
61	VII. Mérleg szerinti eredmény	630	-	13.540
62	E Céltartalékok	-	-	-
66	F Kötelezettségek	4.262	-	31.961
67	I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
71	II. Hosszúlejáratú kötelezettség	-	-	-
80	III. Rövidlejáratú kötelezettség	4.262	-	31.961
90	G Passzív időbeli elhatárolás	4.339	-	7.225
94	FORRÁSOK ÖSSZESEN	10.731	-	29.276

Szentendre

Keltetés: 2008. május 7.

A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz. 22369655-9232-571-13

Cégbir.sz. 13-14-000231

31

"SZENTENDREI KÖZMŰVELŐDÉSI KHT

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2007.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2007.03.01-05.08	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2007.05.09-12.31	
a	b	c	d	e	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	2.989	-	42.283	01
II.	Aktivált saját teljesítmények	-	-	2.100	02
III.	Egyéb bevételek	11.538	-	111.573	03
	III.sorból: visszaírt értékvesztés	-	-	-	04
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	5.999	-	110.976	05
V.	Személyi jellegű ráfordítások	7.894	-	56.422	06
VI.	Értékcsökkenési leírás	4	-	400	07
VII.	Egyéb ráfordítások	-	-	833	08
	VII.sorból: értékvesztés	-	-	-	09
A	Üzemi tevékenység eredménye	630	-	- 12.675	10
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	-	-	4	11
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	10	12
B	Pénzügyi műv. eredménye	-	-	- 6	13
C	Szokásos vállalk. eredmény	630	-	- 12.681	14
X.	Rendkívüli bevételek	-	-	41	15
XI.	Rendkívüli ráfordítások	-	-	900	16
D	Rendkívüli eredmény	-	-	- 859	17
E	Adózás előtti eredmény	630	-	- 13.540	18
XII.	Adófizetési kötelezettség - társasági adó	-	-	-	19
XIII.	Adófizetési kötelezettség - kűtönadó	-	-	-	20
F	Adózott eredmény	630	-	- 13.540	21
	Eredménytartalék osztalékra, részesedésre	-	-	-	22
	Jóváhagyott osztalék, részesedés	-	-	-	23
G	Mérleg szerinti eredmény	630	-	- 13.540	24

Szentendre

Keltetés: 2008. május 7.

A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz.	22369655-9232-571-13
Cégbir.sz.	13-14-000231

Szentendrei Közművelődési Kht

KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS

A

2007.05.09-2007.12.31

Sorsz	A tétel megnevezése	előző év	módosítá	tárgy év
a	b	c	d	e
1	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1-6)	13.569		136.908
2	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	11.538		71.418
3	a). Alapítótól	11.175		69.489
4	b). Központi költségvetésből			
5	c). Helyi önkormányzattól			
6	d). Egyéb	363		1.929
7	2. Pályázati uton elnyert támogatás			40.000
8	3. Közhasznú tev.-ből származó bevétel	2.031		25.290
9	4. Tagdíjból származó bevétel			
10	5. Egyéb bevétel			200
11	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	958		16.993
12	C. Összes bevétel (A+B)	14.527		153.901
13	D. Közhasznú tevékenység ráfordít.(1-7)	13.657		151.335
14	1. Anyagjellegű ráfordítások	5.922		102.896
15	2. Személyi jellegű ráfordítások	7.731		46.416
16	3. Értékcsökkenési leírás	4		384
17	4. Egyéb ráfordítások			828
18	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			10
19	6. Rendkívüli ráfordítások			801
20				0
21	E. Vállalkozás tevékenység ráfordít.(1-5)	240		16.106
22	1. Anyagjellegű ráfordítások	77		5.980
23	2. Személyi jellegű ráfordítások	163		10.006
24	3. Értékcsökkenési leírás	0		16
25	4. Egyéb ráfordítások	0		5
26	5. Rendkívüli műveletek ráfordításai	0		99
27	F. Összes ráfordítás (D+E)	13.897		167.741
28	G. Adózás előtti eredmény (B-E)	718		887
29	H. Adófizetési kötelezettség	0		0
30	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény	718		887
31	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	-88		-14.427
Tájékoztató adatok				
32	A Személyi jellegű ráfordítások			56.422
33	1. Bérköltség			40.406
34	ebből -			
35	- tiszteletdíjak			1.000
36	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések			3.452
37	3. Bérjárulékok			12.564
38	B. A szervezet által nyújtott támogatások			0

Kelt, Szentendre, 2008. május 07.

.....
 ügyvezető

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a

"SZENTENDREI KÖZMŰVELŐDÉSI KHT

2007.05.09-2007.12.31 közötti időszak egyszerűsített éves beszámolójához

I. Általános rész

I/1. A Társaság bemutatása

1. A Társaság elnevezése: "SZENTENDREI KÖZMŰVELŐDÉSI, KULTURÁLIS ÉS VÁROSMARKETING" KHT
2. A Társaság rövidített elnevezése: "SZENTENDREI KÖZMŰVELŐDÉSI KHT
3. a Társaság minősítése: kiemelten közhasznú
4. A Társaság székhelye: 2000 Szentendre, Dunakorzó u. 18
5. A Társaság telephelye: 2000 Szentendre, Dunakorzó u. 11/a
2000 Szentendre, Bogdányi u. 32
2000 Szentendre, Hamvas B.u. 6
2000 Szentendre, Dumtsa J.u 22
6. A Társaság alapításának éve: 2007
7. A Társaság főtevékenysége: 92.32 Művészeti kiegészítő tevékenység
8. A Társaság jegyzett tőkéje: 3.000.000 Ft
9. A Társaság tagja:
Név: Szentendre Város Önkormányzata
Cím: 2000 Szentendre, Városház tér 1-3
10. A Társaság tagjainak törzsbetétei: Pénzneme: HUF
Szentendre Város Önkormányzata 3.000.000 Ft
11. A Társaság főbb tevékenységi körei: (TEAOR)
63.30 Utazásszervezés
92.13 Filmvetítés
92.31 Alkotó és előadóművészet
92.34 Műshová nem sorolható egyéb szórakoztatás
92.32 Művészeti kiegészítő tevékenység
92.51 Könyvtári, levéltári tevékenység
92.52 Múzeumi tevékenység, kulturális örökség védelme
74.87 Műshová nem sorolt, egyéb gazdasági szolgáltatás
80.42 Felnőtt és egyéb oktatás
22.13 Időszaki kiadvány kiadása
12. A Társaság ügyvezetése, képviseletére és Társaság jegyzésére:
az ügyvezető jogosult
A Társaság ügyvezetője 2011.04.30-ig:
Závodszy Zoltán
13. A Társaság legfőbb szerve: Taggyűlés.
A kht, mint egyszemélyes gazdasági társaság esetében taggyűlés nem működik, az alapító jár el ebben a jogkörben.
14. A Társaság munkavállalói tekintetében a munkáltatói jogok gyakorlója.
Závodszy Zoltán
15. A Társaság a tevékenységét határozatlan ideig folytatja.
16. Az alapító kizárólagos hatáskörébe tartozik többek között:
az átalakulás és jogutód nélküli megszűnés elhatározása,
a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadása
döntés minden egyéb kérdésekben, amit a Gt. és egyéb jogszabályok az alapító hatáskörében utalnak
- 17.

A számviteli törvényben előírtakon túlmenő, további információk megadására nincs szükség.

A számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, az eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.

I/2. A számviteli politika főbb vonásai

A beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos döntések

A számviteli törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján alakítottuk ki az adottságainknak, körülményeinknek leginkább megfelelő, a törvény végrehajtásának módszereit, eszközeit meghatározó számviteli politikánkat. A számviteli politikánk a beszámolási kötelezettséget, a valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről készülő beszámolót helyezi előtérbe. A törvény céljaként a megbízható és valós összképet adó információszolgáltatást és az ezt biztosító alapelveket, szabályokat, követelményeket fogalmazza meg.

1. A beszámolási forma:

A Társaság a számviteli törvényben meghatározott értékek alapján készített beszámolója:

- Egyszerűsített éves beszámoló, amelynek tagolása megfelel a számviteli törvényben foglaltaknak.
- A mérleg "A" változatban készült, a nagybetűvel és római számmal jelölt tételeit tartalmazza.
- Az eredmény-kimutatása: Összkötségetjárással készült, formája: "A" változat.

Emellett a kht elkészíti a 224/2000./XII.19.Korm.r.6.sz.melléklete szerinti közhasznú eredménykimutatást is.

2. A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:

- az üzleti év megegyezik a naptári évvel.
- a mérleg fordulónapja: 2007. december 31.
- a mérlegkészítés időpontja: 2008. február 28.

3. A beszámoló készítése, aláírása:

- A beszámolót nyelve: Magyar
- Aláíró: Ügyvezető igazgató

4. A könyvvezetés módja és a könyvvezetéssel kapcsolatos időpontok:

A Társaság a kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvezetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljenek bemutatásra.

5. A beszámoló közzététele:

A közzétételi kötelezettségét a Társaság azzal teljesíti, ha az egyszerűsített éves beszámoló egy eredeti példányát az IM Társaságinformációs Szolgálatának megküldi.

6. A számviteli alapelvek érvényesítése:

A vállalkozás folytatásának elve; a teljesség elve; a valóság elve; a következetesség elve; a folytonosság elve; az összemérés elve; az óvatosság elve; a bruttó elszámolás elve; az egyedi értékelés elve; az időbeli elhatárolás elve; a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve; a lényegesség elve; a költség-haszon összevetésének elve.

7. Összehasonlíthatóság biztosítása

A beszámolóban az összehasonlítási alap torzít, mivel a kht 2007.03.01-én alakult, előtársasági időszaka pedig 2007.05.08-án zárult.

8. A számviteli rendért felelős személy

A könyvviteli szolgáltatások vezetéséért felelős személy neve: Györfly Balázné
nyilvántartási száma: 133967

9. Könyvvizsgálati kötelezettség

A beszámolóra vonatkozóan a bejegyzett könyvvizsgáló független könyvvizsgálói jelentést adott ki.

Az eszközök és források besorolásának és értékelésének szempontjai

1. Az eszközök besorolásának szempontjai:

A Társaság a Számviteli törvény előírása szerint a befektetett eszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet tartósan legalább egy éven túl szolgálja; a forgóeszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet nem tartósan szolgálják. Használatbavételkor egyedi besorolás, a mérlegkészítés során felülvizsgálat.

2. A források besorolásának szempontjai:

A Társaságnak a Szt előírása szerinti saját forrásait a tulajdonosok által véglegesen rendelkezésre bocsátott összegek képezik, az idegen forrásokat a külső vállalkozásoktól (hitelintézetektől, gazdasági társaságoktól, magánszemélyektől) egy évet meghaladó, vagy egy éven belüli fizetési határidő mellett kapott pénzeszköz, termékzállítás, szolgáltatás, vagy egyéb kötelezettség-összegek alkotják.

3. Az eszközök értékelése:

- A bekerülési érték:
 - az eszközök vételekor a tényleges beszerzési ár, valamint a felhasználásig közvetlenül felmerülő kiadások;
 - saját előállításakor a közvetlen költségek;
 - térítés nélküli átvételkor a piaci érték;
 - ajándékba kapott, hagyatékként átvett, többletként fellelt eszközök esetében a piaci érték;
 - speciális elszámolást igényelnek az értékpapírok egyes változatai.
- Az értékcsökkenés leírás módszerei:
 - a tervezett écs leírás elszámolásának alapja az immateriális javak és a tárgyi eszközök aktiválási értéke;
 - aktiválás napjától egyedileg, évente, a tervezett leírási kulcsokat alkalmazva, lineáris módon;
 - a kísértékül egyedi beszerzési, előállítási érték alatti eszköz értékét használatbavételkor egy összegben.

- c) Az értékvesztés elszámolása és visszaírása:
akkor számolunk el, ha az eszközök könyv szerinti értéke tartósan (egy éven túl) és jelentősen (készleteknél 20 %-ot meghaladó eltérés, követeléseknél pedig 300 eFt-földit) magasabb, mint a vizsgált eszköz piaci értéke, valamint, ha az eszköz a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, megrongálódott;
- d) A valutás és devizás eszközök és kötelezettségek értékelése:
a vásárolt valutát és devizát a ténylegesen fizetett forintösszegben kell állományba venni;
a valuta és devizakészletek csökkenésekor a FIFO elv alapján kell számolni;
a külföldi pénzürtékre szóló követelések és kötelezettségek állományba vétele az MNB középárfolyama alapján történik;
a mérlegforduló napján meglévő valuta és devizakészletek, követelések, befektetett pénzeszközök, értékpapírok és kötelezettségek értékelése az MNB által, a mérlegforduló napjára meghirdetett középárfolyamon történik; és ha az összesített árfolyam eltérések (veszteségek és nyereségek) összege meghaladja a számviteli politikában jelentősnek ítélt határt (10%), akkor az árfolyamveszteségeket, illetve az árfolyamnyereségeket el kell számolni.

4. Az aktív és passzív időbeli elhatárolások köre

a) Aktív időbeli elhatárolások

- Bevételek, amelyek a mérleggel lezárt időszakra vonatkoznak, de csak a mérlegforduló napja után esedékesek.
- Költségek, ráfordítások, amelyek a mérlegforduló napját követő időszakra számolhatók el.
- A véglegesen átvállalt, de a mérlegforduló napig pénzügyileg nem rendezett tartozás-átvállalás összege.
- Többletkötelezettségek (pl.: váltótartozás kamata) miatti összegek.

b) Passzív időbeli elhatárolás

- Bevételek, amelyek a mérlegforduló napja előtt befolytak, de a következő év bevételeit képezik.
- Költségek, ráfordítások, amelyek a mérleggel lezárt évet terhelik, de csak a mérleg fordulónapja után merülnek fel.
- A mérleggel lezárt évhez kapcsolódó prémiumok, jutalmak és azok járulékai.
- A mérlegforduló napja, és a mérlegkészítés napja között ismertté vált, lezárt évet terhelő kötelezettségek.
- Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatások költséggel, ráfordítással még nem ellentételezett összege.
- Rendkívüli bevételként elszámolt halasztott bevételek.

II. Specifikus rész, a mérleghez kapcsolódóan

II/1 Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulása

A beszámolási időszakban beszerzett immateriális javak és tárgyi eszközök maradéktalanul aktívátva lettek, így beruházások és beruházásokra adott előlegek a mérlegben nem szerepelnek.

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

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

A befektetett eszközök területén értékhelyesbítést nem számoltunk el.

II/2 Pénzeszközök bemutatása

A pénzeszközök mérleg fordulónapi értékét a 1. sz. melléklet szemlélteti.

II/3 Követelések és kötelezettségek bemutatása

A követelések és a kötelezettségek összetételét az azokról felvett leltár tartalmazza, amelyet a Társaság jelen kiegészítő melléklet 2. és 3. sz. mellékletében közzétesz.

II/4 A pénzügyi vagyoni helyzet bemutatása

A pénzügyi vagyoni helyzet mutatóit az 4. sz. melléklet szemlélteti.

III. Specifikus rész az eredménykimutatáshoz kapcsolódóan

Belföldi főtevékenység árbevétele:	42.283 eFt
Belföldi melléktevékenység árbevétele:	0 eFt
EU közösségi tagállamból származó árbevétel:	0 eFt
Harmadik országból származó árbevétel:	0 eFt
Összes értékesítés nettó árbevétele:	42.283 eFt
Az <u>anyagjellegű ráfordítások értéke</u> összesen:	110.976 eFt
amelyből: Elszámolt anyagok költsége:	13.317 eFt
Igénybevett szolgáltatások költsége:	95.757 eFt
Egyéb szolgáltatások költségei:	1.214 eFt
Eladott áruk beszerzési értéke:	688 eFt
Közvetített szolgáltatások értéke:	0 eFt

Az elszámolt <u>személyi jellegű ráfordítások értéke</u> összesen:		56.422 eFt
amelyből: Bérköltségek:		40.406 eFt
Személyi jellegű kifizetések:		3.452 eFt
Bérráfordítások:		12.564 eFt
Az összes elszámolt tervszerinti <u>értékcsökkenés</u> összege:		400 eFt
amelyből: Több év alatt elhasználódó eszközök terv szerinti écs:		98 eFt
Használatbavételkor egy összegben elszámolt écs:		302 eFt
<u>Saját termelési készletek állományváltozása:</u>		2.100 eFt
<u>Egyéb bevételek:</u>		111.573 eFt
<u>Egyéb ráfordítások:</u>		833 eFt
<u>Az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye</u>	-12.675 eFt	Veszteség
A beszámolási időszakban a pénzügyi műveletek bevételei:		4 eFt
amelyből: realizált árfolyamnyereség:		0 eFt
kapott kamat, kamatjellegű bevétel:		4 eFt
A beszámolási időszakban a pénzügyi műveletek ráfordításai:		10 eFt
amelyből: realizált árfolyamvesztés:		0 eFt
fizetett, elszámolt kamat, kamatjellegű ráfordítás:		10 eFt
<u>Pénzügyi műveletek eredménye:</u>	-6 eFt	Veszteség
<u>Szokásos vállalkozási eredmény:</u>	-12.681 eFt	Veszteség
Rendkívüli bevételek:		41 eFt
Rendkívüli ráfordítások:		900 eFt
<u>Rendkívüli eredmény:</u>	-859 eFt	Veszteség
<u>Adózás előtti eredmény:</u>	-13.540 eFt	Veszteség
Társasági adófizetési kötelezettség:	0 eFt	
Különadó fizetési kötelezettség:	0 eFt	
<u>Adózott eredmény</u>	-13.540 eFt	Veszteség

IV. Tájékoztató rész

IV/1. A tárgyévi munkavállalói létszám, bér, személyi jellegű egyéb kifizetésének bemutatása
Az statisztikai állományi létszám: 21 fő 40406 eFt

A személyi jellegű egyéb kifizetések összetételét a 5. számú melléklet tartalmazza.

IV/2. A vezető tisztségviselők által a beszámolási időszakban felvett járandóság, nekik folyósított előlegek

A vezető tisztségviselők járandósága a bérköltségekben 4600 eFt
A vezető tisztségviselőnek adott előlegek összege 0 eFt

IV/3. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségekről
A beszámolási időszakban nem keletkezett olyan kötelezettség, amely a könyvekbe ne került volna be, viszont a beszámoló, illetve a társaság gazdasági helyzetének a megítélése szempontjából jelentőséggel bírna.

IV/4. A saját tőke alakulásának bemutatása
A saját tőke elemeinek alakulását a 6. sz. melléklet tartalmazza.
A saját tőkén belül a lekötött tartalék alakulását a 7. sz. melléklet tartalmazza.
A tulajdonosok a jegyzett tőkét 50%-ban a vállalkozás rendelkezésére bocsátották.
A beszámolási időszakban a Társaság tevékenységével kapcsolatosan csak a szükséges eszközöket vásárolta meg, illetve a Társaságnél dolgozó munkatársak kiválasztása is e rendező elv alapján történt meg.

IV/5. Veszélyes hulladékkal való gazdálkodás.
Veszélyes hulladék előállítására és kezelésére vonatkozóan a társaság az előírt rendelkezésének megfelelően jár el.

2008. május 7.

.....
Képviselőre jogosult személy aláírása

Mellékletek:

- 1. Pénzeszközök leltára*
- 2. Követelések leltára*
- 3. Kötelezettségek leltára*
- 4. Mutatók*
- 5. Egyéb személyi jellegű kifizetések*
- 6. Saját tőke alakulása*
- 7. Lekötött tartalék elemzése*

(Nincs mellékelve, mert nem tartalmaz adatot.)

Pénzeszközök leltára**"SZENTENDREI KÖZMŰVELŐDÉSI KHT**

2007.12.31

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>
3811	Pénztár	378.342 Ft
3816	SZEVI pénztár	476.200 Ft
3813	Tourinform Iroda pénztár	19.200 Ft
3841	Deviza bankszámla	1.261.026 Ft
3893	Pénztárak közötti átvezetési számla	6.506 Ft
384	Elszámolási betétszámla	9.455.373 Ft
	ÖSSZESEN:	11.596.647 Ft
	Mérleg érték:	11.597 eFt

.....
 ügyvezető

Követelések leltára**"SZENTENDREI KÖZMŰVELŐDÉSI KHT**

2007.12.31

Főkönyvi hivatkozása	A tétel megnevezése	Erték Forint
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>
3111	Belföldi követelések (forintban)	5.293.200 Ft
317	Külföldi követelések	1.878.801 Ft
354	Adott előlegek előadásra	
3613	Egyéb elszámolások munkavállalókkal	35.000 Ft
368	Különféle egyéb elszámolások	1.618.945 Ft
468	ÁFA elszámolási számla	5.841.721 Ft
4651	Egyéb vámterhek	2.600 Ft
47310	Közteherjegy	7.600 Ft
ÖSSZESEN:		14.677.867 Ft
Mérleg érték:		14.678 eFt

.....
 ügyvezető

Kötelezettségek leltára**"SZENTENDREI KÖZMŰVELŐDÉSI KHT**

2007.12.31

Hátrasorolt kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
ÖSSZESEN:		- Ft
Mérleg érték:		eFt

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
ÖSSZESEN:		- Ft
Mérleg érték:		eFt

Rövid lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
4541	Belföldi szállítók	14.741.528 Ft
462	APEH Személyi jövedelemadó elszámolása	3.708.644 Ft
46306	APEH Kulturális járulék elszámolása	400.028 Ft
46308	APEH MunkaADÓi járulék elszámolása	565.403 Ft
46309	APEH MunkaVÁLL-i járulék elszámolása	277.791 Ft
4732	APEH Nyugdíjbiztosítási Alapot megillető járulékok elszámolása	4.242.765 Ft
4731	APEH Egészségbiztosítási Alapot megillető járulék elszámolása	2.382.072 Ft
46310	APEH Egészségügyi Hozzájárulás elszámolása	
4733	EKHÓ	1.430.430 Ft
4735	Tételes eho	252.445 Ft
471	Jövedelemelszámolási számla	3.040.087 Ft
4734	MNYP tagdíj	660.130 Ft
479	Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek	259.316 Ft
ÖSSZESEN:		31.960.639 Ft
Mérleg érték:		31.961 eFt

KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:	31.960.639 Ft
Mérleg érték:	31.961 eFt

.....
ügyvezető

Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemző mutatók

"SZENTENDREI KÖZMŰVELŐDÉSI KHT

Tárgy évre
2007.12.31**Befektetett eszközök aránya =**

$$\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}} = 4\%$$

Forgóeszközök aránya =

$$\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}} = 96\%$$

Tőkeerősség (saját tőke aránya) =

$$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} = -34\%$$

Mérleg szerinti eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva =

$$\frac{\text{Mérleg szerinti eredmény} \times 100}{\text{Saját tőke}} = 137\%$$

Kötelezettségek aránya =

$$\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}} = 109\%$$

Befektetett eszközök fedezete =

$$\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}} = -810\%$$

Forgótőke, saját tőke aránya =

$$\frac{\text{Forgótőke} \times 100}{\text{Saját tőke}} = 40\%$$

Likviditási mutató =

$$\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} = 88\%$$

Árbevétel arányos üzleti eredmény =

$$\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} = -30\%$$

Árbevétel arányos adózás előtti eredmény =

$$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Összes árbevétel} + \text{összes bevétel}} = -9\%$$

Eszköz arányos jövedelmezőség =

$$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}} = -46\%$$

Személyi jellegű kiadások**"SZENTENDREI KÖZMŰVELŐDÉSI KHT**

2007 . évi beszámolójához

Dátum: 2007. december 31.

Ft

Főkönyvi szám	Személyi jellegű költségnem megnevezése	Egyenleg
551	M.vállalóknak fizetett szemj.kif/bérlet/	15.341 Ft
552	Jóléti és kulturális ktg/étkezési jegyek/	988.747 Ft
5594	Gk.útinyilv.ktg	218.546 Ft
559	Egyéb személyi jellegű kifizetések	119.321 Ft
5597	Telefon ktg.járulékai	389.982,00
5595	FB tiszt.díj ktg	1.000.000,00
5591	Reprezentációs költségek	711.900 Ft
5592	Védőital	8.218,00
Összesen:		3.452.055 Ft

.....
ügyvezető

Saját tőke alakulása

Készült a

"SZENTENDREI KÖZMŰVELŐDÉSI KHT

2007 évi beszámolójához

Dátum: 2007. december 31.

eFt

<i>Tőkeelem</i>	<i>Nyitás</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Átkönyvelés</i>	<i>Zárás</i>
Jegyzett tőke	3.000		-		3.000
Jegyzett, be nem fizetett tőke					
Tőketartalék	-	-	-		-
Eredménytartalék	630		-	-	630
Lekötött tartalék	-		-		
Értékelési tartalék	-	-	-		-
Mérleg szerinti eredmény			13.540	-	13.540
Saját tőke	3.630	-	13.540	-	9.910

.....
ügyvezető

KIMUTATÁS

a költségvetési támogatás felhasználásáról

Támogatás forrása	Felhasználás célja	Felhasznált összeg		Fel nem használt támogatás összege
		Előző év	Tárgy év	
				0

C**KIMUTATÁS**

a vagyon felhasználásáról

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás +,-
Saját tőke	3.630	-9.910	-13.540
Jegyzett tőke	3.000	3.000	0
Tőkeváltozás	630	-13.540	-14.170

D**KIMUTATÁS**

a célszerű juttatásokról

Juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év	Változás+,-
Közhasznú tevékenység keretében adott pénzzuttatás		0	0
Közhasznú tevékenység keretében adott természetbeni juttatás		0	0
Összesen	0	0	0

E**KIMUTATÁS**

a kapott támogatásokról

Támogató megnevezése	Támogatott cél	Előző év	Tárgyév	Változás
Alapító/Szentendre Város Önkormányzata	közm.műk.	11.175	69.489	58.314
Népek Közötti Egy.AI.	Offra kiállítás	363		-363
Nemz.Kult.Alap	Szentendrei Nyár		10.500	10.500
Nemz.Kult.Alap	Jazz-klub		500	500
Nemz.Kult.Alap	Jazz fesztivál		500	500
Nemz.Kult.Alap	Szentendrei Nyár		5.000	5.000
Nemz.Kult.Alap	Bernardy kiállítás		2.700	2.700
Nemz.Kult.Alap	Műv.malom kiállítás		2.500	2.500
OKM	Szentendrei Nyár		17.000	17.000
Miniszterelnöki Hivatal	Bernardy kiállítás		1.300	1.300
egyéb támogatás			1.929	1.929
Összesen		11.538	111.418	99.880

F**KIMUTATÁS**

a választott tisztségviselők juttatásairól

Juttatás megnevezése	Juttatás összege	Előző év	Tárgyév	Változás
Tiszteletdíj		1043	4600	3557

Beszámoló a Kht. 2007-ben végzett közhasznú tevékenységeiről

I. A közhasznú társaság általános bemutatása

Szentendre Város Önkormányzata /2000 Szentendre,Városház tér 1-3/ a gazdasági társaságokról szóló 2006.évi IV.tv. és a Polgári Törvénykönyv VI.fejezet 7.pontja alapján- 2007.02.13-án kelt alapító okiratával- létrehozta az - egyszemélyes - „Szentendrei Közművelődési, Kulturális és Városmarketing” Közhasznú Társaságot (a továbbiakban: Kht.).

A Kht. 2007.03.01-i hatállyal,határozatlan időre alakult és 2007.05.08-án került bejegyzésre a Pest megyei Bíróság,mint Cégbíróság által a Cg.13-14-000231 szám alatt.

A Társaság célja minden olyan –a tevékenységi körébe tartozó- tevékenység ellátása,illetve az abban való közreműködés,amely a helyi Önkormányzatokról szóló 1990.évi LXV.tv. 8 par.-ban, valamint Szentendre Város Önkormányzata képviselő – testületének a közművelődésről szóló mindenkor hatályos rendeletében meghatározottak szerint az, Alapító kötelezően ellátandó művelődési,kulturális feladata.

A Társaság az alapító szándéka szerint az 1997.évi CLVI tv.5.par.alapján „kiemelkedően közhasznú „szervezetként jött létre, arra való tekintettel,hogy közhasznú tevékenysége során,olyan közfeladatokat lát el, amelyről törvényi előírás szerint a helyi önkormányzatnak kell gondoskodnia a helyi önkormányzatokról szóló 1990.évi LXV.tv.8 par./ 1 /bekezdésében foglaltak alapján.

A Társaság közhasznú főtevékenysége:

92.32 Művészeti kiegészítő tevékenység

Az Önkormányzat és a Kht. 2007.03.30-án - a kulturális javak védelméről és muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény (továbbiakban: törvény) 79. §-a alapján - közművelődési megállapodást kötöttek egymással

A közművelődési megállapodás alapján a közművelődési feladatok ellátásával 2007.

április 1-től 2008. december 31.-ig az Önkormányzat a Kht.-t bízta meg. A Kht. a megbízást elfogadta és kötelezettséget vállalt a megállapodásban részletezett feladatok színvonalas ellátására.

Az Önkormányzat a közművelődési feladatok ellátása céljából a Kht. részére használati jogot biztosított az alábbiakban meghatározott, önkormányzati tulajdonú épületekben:

1. Dunaparti Művelődési Ház

2000 Szentendre, Dunakorzó 11/a.

2. MűvészetMalom

2000 Szentendre, Bogdányi u. 32.

3. Püspökmajori Klubkönyvtár

2000 Szentendre, Hamvas B. u. 6.

4. Szentendrei Teátrum

2000 Szentendre, Dunakorzó 11/a.

5. Tourinform Iroda

2000 Szentendre, Dumtsa Jenő u.22.

6. Szentendre és Vidéke Szerkesztősége

2000 Szentendre, Duna-korzó 18. sz.

Beszámoló a Kht. 2007-ben végzett közhasznú tevékenységeiről

II.1. Közművelődés (kötelező alapeladat)

Szentendre Város Önkormányzatának a Közművelődésről szóló 18/2007. (III.30.) Önk. sz. rendeletével összhangban a Kht. a városi lakosság művészeti aktivitásának, önszerveződő és önfejlesztő csoportjainak valamint szabadidős tevékenységeinek helyet és támogatást biztosított.

A közművelődési megállapodás alapján ezt a tevékenységét az alábbi konstrukciókban végezte:

Helyet biztosított a Szentendren régóta működő művészeti csoportoknak, amelyek a város érdekében közcélok megvalósítása érdekében tevékenykednek,

- Szentendre Néptáncgyűttes (gyermek és felnőtt csoportok)
- Musica Beata kórus
- Diótörő Balettiskola
- Különböző lakossági Klubok (nyugdíjas klubok, galambászok, Árvácska Állatvédő egyesület, Szentendre Gyökerei Baráti Társaság, SNASZ Társulat
- Civil szervezetek

- Falikárpiszövő szakkör
- Ezen kívül helyet biztosított az alábbi szabadidős tevékenységeknek:
 - Táncanfolyamok
 - Gyógytorna,
Női torna
 - Sakk,
Mazsola játszóház
 - Jóga
 - Pirk János Művészeti Iskola
 - Alkalmi árubemutatók, vásárok

Szentendre Város Önkormányzatának a Közművelődésről szóló 18/2007. (III.30.) Önk. sz. rendeletével összhangban a Kht. az év folyamán folyamatosan biztosította a lakosság művelődési igényeinek kielégítését elsősorban az alábbi művészeti programok szervezésével

- alkalmanként felnőtt és havi egyszer gyermekszínházi előadások
- komolyzenei koncertek (Újév, Pünkösd, aug. 20, advent)
- könnyűzenei koncertek
- jazz klub havi egy alkalommal (BorbélyMűhely és vendégei)
- ifjúsági klub és koncertek

2. Művészeti intézmények és nagyrendezvények (fesztiválok)

Kht. a korábbi években megszabott szakmai színvonalon szervezte

- a Szentendrei Teátrum, valamint a
- MűvészetMalom programjait.
- A város hagyományos művészeti fesztiváljait (2007. áprilisától: a Szentendrei Nyár 2007 fesztivál, Advent és Szilveszter Szentendrén programsorozat)

2.1. Szentendrei Teátrum

A feladat a Kulturális Minisztérium szabadtéri színházak számára kiírt pályázati támogatásából illetve az Önkormányzat által biztosított forrásokból valósult meg.

A Szentendrei Teátrum 2007-ben 25 darabot játszott, összesen 35 előadásban. A huszonöt produkcióból 1 bemutató előadás (3 estén) és 23 meghívott előadás volt (ebből 7 gyerekelőadás).

A Gyulai Várszínházzal hagyományos együttműködés idei eredménye *Shakespeare: Lear király* című drámájának közös bemutatása volt Szász János rendezésében, amelynek három előadása volt Szentendrén.

Az évad kiemelkedő szakmai eseménye volt a Budafesttel közös *Händel: Rinaldo* opera ősbemutató, amely egyöntetű és kiemelt szakmai sikert aratott.

Új hagyományt épített a Kht. azzal, hogy az idén először vendégtársulatot hívott Beregszászról. Az Illyés Gyula Magyar Nemzeti Színház három darabjának összesen 5 előadása (*Csehov: egyfelvonásos vígjátékai*, *Örkény: Tóték és Csokonai. Karnyóné* című darabja) egészen különleges hangulatot, műhelymunkát, városi jelenlétet és közönségsikert eredményezett.

Meghívott előadások az évadban: *Márai: Füveskönyv* (Fullajtár Andrea, Lengyel Ferenc és Simon Kornél), *Mozart: Varázsfuvola* (Merlin Színház), *Finito* (Örkény Színház), *A gyönyörben nincs középút* (Eszenyi Enikő estje), *Piaf két arca* (Pécsi Harmadik Színház), *Ketten* (Ladányi Andrea és Horváth Csaba estje), *Aranyember* (Komáromi Dalszínház), *Nézőművészeti Főiskola* (Krétakör).

A Kht. megalapította a Teátrum-díjat, amellyel a nyári produkciók közül a legjobb előadást, valamint a legjobb férfi és női alakítást díjazta. 2007-ben intézményi szakmai döntés alapján az *Örkény Színház társulata*, *Eszenyi Enikő* és *Trill Zsolt* kapta meg a díjjal járó kispasztikát. A díj sajtóvi szhangja igazolta az alapítás jogosságát, az elismerés tovább emelheti a Szentendrei Nyár és Teátrum szakmai elismertségét.

2.2. Fesztiválok, nagyrendezvények

a) 2007-ben **Szentendrei Tavasz Napok** - amely a Budapesti Tavasz Fesztivál idején kínál változatos kulturális programokat a helybelieknek és a városba érkezőknek – még a Kht. elődöntőménye szervezésében és finanszírozásában zajlott.

b) A **2007. évi Szentendrei Nyár fesztivált** (június 23 – augusztus 26) hagyományaihoz méltó színvonalon, a közönség és a kritika pozitív fogadtatása mellett sikerült megrendezni, annak ellenére, hogy az idei évben is a tervezetthez képest kevesebb forrás állt rendelkezésre. A kht menedzsmentje egy nagy vonalakban már kész nyári programtervet vett át, amelynek fő elemeit, a már megszervezett bemutatókat és kiállításokat megtartotta, ugyanakkor kibővítette új elemekkel is. Bár összességében több forrás nem állt a Kht rendelkezésére, a korábbiakhoz képest több és változatosabb vendégelőadást hívott meg, a fesztivált egy héttel korábban nyitotta és egy héttel később zárta. Az Ister Napokat a tavalyi egy nap helyett az idén ismét két napon rendezte meg, beépítette a hivatalos programba a tavaly sikeresen debütált SZENTENDRE Éjjel-Nappal Nyitva hétvégét, és Montremarte-Szamárhely címmel új fesztivál-hétvégét indított.

Így a fesztivál összművészeti koncepcióját újabb elemekkel bővítette, amelyek mellett a közönség megtalálta a hagyományos programelemeket is, s a nyár két hónapja alatt színvonalas és változatos kulturális programokat élvezhetett Szentendrén.

Rendezvények száma: A fesztiválidőszakban a Kht. összesen **62 rendezvényt** tartott: 35 színházi előadást, 15 koncertet (3 komoly, 11 jazz és világzene, 1 rock) 6 táncjáték a Fő téren, 3 kiállítást a MűvészetMalomban és 5 fesztivál hétvégét (Ivan Dan-nyitónap, Ister napok, Montmarte-Szamárhegy Fesztivál, Szentendre Éjjel-nappal és Performance Fesztivál, napi 10-30 rendezvényt.)

Jegybevétel: a 62 rendezvényből 49 program volt jegyköteles és 13 ingyenes (a

fesztivál hétvégék és a táncházak), azaz a rendezvények 79 %-a volt fizető program 10.720.100 Ft értékben.

A fesztivál látogatóinak létszáma: a színházi, koncert és kiállítási programokra összesen 10 500 fő váltott jegyet. Ez az jelenti, hogy a fizetős programokon átlagosan 214 fő volt jelen, ami tekintve, hogy játszóhelyeink befogadóképessége 100-300 fő között van, nem tekinthető rossznak. Az ingyenes fesztivál hétvégék (9 nap) látogatóinak becsült létszáma: 20 000 fő, így összesen mintegy **30 000 látogatót** fogadott a város a fesztivál két hónapja alatt.

c) **Szentendre éjjel-nappal nyitva**

A 2006-ban civil kezdeményezésként indult három napos fesztiválhétvégét az idén a Kht. hivatalosan is bevette a Nyár programjába, felvállalta a rendezvény koordinálását és promócióját. Az egyre nagyobb szabású (három nap alatt közel 50 rendezvény) rendezvény sikere jól példázta a kulturális, a civil és az üzleti szféra sikeres együttműködését az idegenforgalmat generáló programok megvalósításában.

d) Az **Advent Szentendrén** rendezvénysorozata a karácsonyi ünnepkörhöz csatlakozó programokat kínált. Az adventi vasárnapokon ünnepélyes gyertyagyújtással és programokkal a Fő téren, hangversenyekkel különböző helyszíneken, a MűvészetMalom adventi ablakaival, Mikulás-szolgálattal, a Szentendre Néptáncegyüttes bemutatójával.

3. **A MűvészetMalom kiállításai 2007- áprilisától:**

Szoborszínház - Ofra Zimbalista izraeli szobrászművésznő kiállítása (04.22-06.24.)

Apáti Abkarovics Béla festőművész kiállítása (04.21 – 06.24.)

Mágia – A Magyar Szobrász Társaság országos kiállítása (06.30. - 08.12.)

Abszolút fal – A Performance fesztiválhoz kapcsolódó kiállítás (08.18. - 09.02.)

A Szentendrei Szerb Művésztelep kiállítása (08.25 – 09.02.)

Fekete-fehér – A Szentendrei Keramikusok Egyesületének tárlata (09.15. -10.14.)

A marosvásárhelyi Bernády gyűjtemény (10.20. - 2008. 02.17.)

Életem első kiállítása (12.06.-01.06.)

4. **A Püspökmajor Lakótelepi Klubkönyvtár** (közgyűjteményi és teleház funkció)

A Kht. biztosította a lakótelepi könyvtár és klub működését, amely egy egész városrész közművelődési, könyvtári és információszerzési igényeit elégíti ki. A könyvtár 2007-ben 271 beiratkozott olvasóval, közel 10 000 db könyvvel, 2 db. E-Magyarország pont számítógéppel és internet kapcsolattal, valamint fénymásolóval rendelkezett.

Ezekhez kapcsolódóan a könyvtárban nemcsak könyvtárosi feladatokat kellett ellátni, hanem a teleház funkció betöltéséhez is folyamatosan segítséget kell nyújtani. (számítógép és Internet használat, valamint ezeknek oktatása, nyomtatványok letöltése, önéletrajz-írás, fénymásolás, csekk kitöltés, jegyárusítás stb.).

5. Állami, nemzeti és városi ünnepek megrendezése:

A Kht. Szentendre Város Önkormányzatának Kulturális, Oktatási és Kisebbségi Bizottsága határozatát figyelembe véve együttműködött a Polgármesteri Hivatallal és részt vett az alábbi ünnepek szervezésében és lebonyolításában.:

Nők Napja, Ünnepi Könyvhét, Gyereknapi, Költőtalálkozó és költőverseny, Szentendreiek Napja, Augusztus 20. ; Október 23. Szilveszter a Fő téren.

6. Városmarketing (tervezés, tudományos konferenciák szervezése stb.)

A Kht. foglalkozik hazai és nemzetközi konferenciák szervezésével, lebonyolításával. 2007-ben két Szentendrei Városmarketing Konferenciát szervezett: az elsőn a hazai turisztikai szakma országosan ismert előadói, a másodikon a helyi üzleti és kulturális élet vezető egyéniségei tartottak előadásokat.

7. Kommunikáció (kiadványok, nemzetközi és testvérvárosi kapcsolatok, országos és helyi média, a Szentendre és Vidéke című városi lap kiadása, Tourinform Iroda működtetése)

A Kht. a Szentendre és Vidéke városi hetilap kiadásán keresztül önkormányzati és egyéb kistérségi eseményekről, hírekről, városi rendezvényekről, fesztiválokról folyamatosan tájékoztatta Szentendre és a térség lakosságát. A hetilap 2007. júniusától új arculattal jelent meg, hetente 1500 példányban, 8 oldalas színes melléklettel.

A Tourinform Iroda a város és a kistérség településeinek turisztikai szolgáltatásairól, kulturális eseményeiről adott tájékoztatást a hazai és külföldi vendégeknek márciustól októberig meghosszabbított nyitvatartással működve. Az iroda részt vett az Utazás 2007. turisztikai szakkiallítás és vásáron.

Kht. az általa szervezett közművelődési és művészeti programokról, önképzési és szabadidő eltöltési lehetőségekről folyamatosan tájékoztatást nyújtott a város lakosságának az alábbi fórumokon: saját honlapján, plakátokon, szóróanyagokon (havi programok, Tavasz Napok, Ister Napok)

Szentendre, 2008.05.07

Závodszy Zoltán
ügyvezető