

Adószám: 23599714-2-13
Cégbíróság: Budapest Környéki Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 13-09-151770

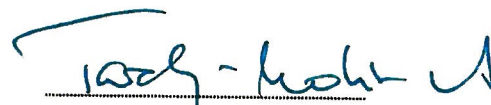
**MANK Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Korlátolt
Felelősségű Társaság**

2000 Szentendre, Bogdányi utca 51.

**Kiegészítő melléklet
2019.**

Fordulónap: 2019. december 31.
Beszámolási időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.

Szentendre, 2020. május 6.


Tardy-Molnár Anna
ügyvezető

MANK Nonprofit Kft.
2000 Szentendre, Bogdányi u. 51.
Adószám: 23599714-2-13
Cégjegyzékszám: 13-09-151770

Tartalomjegyzék:

- 1. Általános információk a beszámolóhoz**
 - 1.1. A gazdálkodó bemutatása
 - 1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei
 - 1.3. A beszámoló közreműködői
 - 1.4. Beszámoló nyilvánossága
- 2. A számviteli politika alkalmazása**
 - 2.1. A könyvvezetés módja
 - 2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme
 - 2.3. Alkalmazott számviteli szabályok
 - 2.4. A számviteli politika tárgyévi változása
 - 2.5. Beszámoló választott formája és típusa
 - 2.6. Üzleti jelentés
 - 2.7. Mérlegkészítés választott időpontja
 - 2.8. Jelentős összhatás értelmezése
 - 2.9. Devizás tételek értékelése
 - 2.10. Értékcsökkenési leírás elszámolása
Értékcsökkenési leírás módja
Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága
Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása
Nem jelentős maradványérték
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása
Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása
 - 2.11. Értékvesztések elszámolása
 - 2.12. Vásárolt készletek értékelése
 - 2.13. Ki nem emelt tételek értékelésének változása
 - 2.14. Leltározási szabályok
 - 2.15. Pénzkezelési szabályok
 - 2.16. Önköltségszámítás szabályai
 - 2.17. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk
- 3. Elemzések**
 - 3.1. Adatok változása
 - 3.2. Mérlegtételek megoszlása
 - 3.3. Vagyoni helyzet
 - 3.4. Likviditás és fizetőképesség
 - 3.5. Jövedelmezőség
 - 3.6. Cash-flow
- 4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**
 - 4.1. Előző évek módosítása
 - 4.2. A mérleg tagolása
Új tételek a mérlegben
Tételek továbbtagolása a mérlegben
 - 4.3. Mérlegen kívüli tételek
Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

- 4.4. Befektetett eszközök
 - Bruttó érték alakulása
 - Halmazott értékcsökkenés alakulása
 - Terv szerinti értékcsökkenés alakulása
 - Terven felüli értékcsökkenés
 - Befektetett pénzügyi eszközök el nem számolt értékvesztései
 - Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban
- 4.5. Forgóeszközök
 - Követelések alakulása
 - Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben
- 4.6. Aktív időbeli elhatárolások
 - Bevételek aktív időbeli elhatárolásai
 - Elhatárolt költségek és ráfordítások
 - Halasztott ráfordítások
- 4.7. Saját tőke
 - Saját tőke elemeinek változása
 - Jegyzett tőke alakulása
 - Jegyzett, de be nem fizetett tőke
 - Lekötött tartalék jogcímei
 - Értékhelyesbítések alakulása
- 4.8. Céltartalékok
 - Céltartalékok - várható kötelezettségekre
- 4.9. Kötelezettségek
 - Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek
 - Kötelezettségek átsorolása
 - Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei
- 4.10. Passzív időbeli elhatárolások
 - Elhatárolt bevételek
 - Visszahatárolt költségek, ráfordítások
 - Halasztott bevételek
- 5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**
 - 5.1. Előző évek módosítása
 - 5.2. Az eredménykimutatás tagolása
 - Összevont tételek az eredménykimutatásban
 - Új tételek az eredménykimutatásban
 - Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban
 - 5.3. Bevételek
 - Bevételek alakulása
 - Árbevétel tevékenységenként
 - Export árbevétel bemutatása
 - Végleges jelleggel kapott támogatások
 - Egyéb bevételek jelentős tételei
 - Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek
 - 5.4. Ráfordítások
 - Ráfordítások alakulása
 - Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei
 - Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei
 - Igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei

- 5.5. Egyéb ráfordítások jelentős tételei
 - Adófizetési kötelezettség
 - Társasági adó megállapítása
 - Adóalap módosító tételek
- 5.6. Eredmény
 - Döntés az eredmény felhasználásáról
- 6. Tájékoztató adatok**
- 6.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások
 - Vezető tisztségviselők munkadíja
 - Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái
 - Könyvvizsgáló által felszámított díjak
- 6.2. Bér- és létszámadatok
 - Létszámadatok
 - Béradatok
 - Munkavállalók személyi jellegű egyéb kifizetései
 - Bérfárulékok jogcímenként
- 6.3. Környezetvédelem
 - Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok
 - Környezetvédelmi költségek

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A Társaság a Kormány döntése értelmében a Magyar Alkotóművészeti Közalapítvány feladatait vette át a 2012. évben. A Társaság nem általános jogutódja a Közalapítványnak, de vagyonát és vagyonértékű jogait tulajdonba kapta, és ezekkel gazdálkodik. A Társaság a Magyar Állam művészeteket támogató, mecénás szerepét szervezi, azaz lehetőséget, szolgáltatásokat ad, és teremt az alkotómunkához.

A Társaság célja, hogy tevékenységével, támogatásával hozzájáruljon színvonalas alkotások létrehozásához a kortárs magyar művészet - így különösen a képzőművészet, az iparművészet, a fotóművészet, az irodalom és a zenei alkotóművészet - területén, ideértve az egyes művészeti ágakhoz kapcsolódó elméleti és kritikai alkotótevékenységet is, továbbá segítse a magyar művészeti alkotások belföldi és nemzetközi megismertetését, terjesztését és értékesítését az alapító vagyon működtetésével. A Társaság célja továbbá a magyar művészeti élet számára egyéb szolgáltatások nyújtása.

A Társaság 2012. december 1-től átvette az egykori Magyar Művelődési Intézet és Képzőművészeti Lektorátus szakmai igazgatósága, a Képzőművészeti Lektorátus feladatköreit, így fiatal művészeket támogató ösztöndíjakat bonyolít le, továbbá alkotóművészetet támogató szakmai, szaktanácsadói tevékenységet is végez, így többek között köztéri szobrokról, érmékről, és egyéb műalkotásokról ad ki szakvéleményeket. A Társaság ellátja az Emberi Erőforrások Minisztériuma kulturális háttérintézményi feladatainak egy részét, azzal, hogy az EMMI kitüntetési rendeletében meghatározott kulturális középdíjak plakettjeit, okleveleit kivitelezeti. Továbbá a Társaság minisztérium által megítélt - nem a középdíjakhoz tartozó - kulturális célú pénzjutalmak kifizetését is kezeli.

A Társaság a lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény, valamint a műteremlakások bérletére vonatkozó egyes szabályokról szóló 43/2012. (XI.29.) EMMI rendelettel módosított 15/1995. (XII.29.) MKM rendelet alapján az önkormányzati tulajdonú műteremlakások bérlőkijelölési jogával rendelkezik, így ellátja a műteremlakások bérlőkijelölését is, az Alkotóművészeti Műteremlakás Bizottság közreműködésével.

A Társaság Alkotóházakat tart fenn Szigligeten, Zsennyén, Kecskeméten és Hódmezővásárhelyen, Mártélyon és Galyatetőn, továbbá két művésztelepet üzemeltet Hódmezővásárhelyen és Szentendrén. A Társaság kiállítási lehetőségeket igyekszik teremteni a magyar alkotóművészet számára kiállítóhelyén (Szentendre, MANK Galéria). A Társaság gondozásában jelenik meg a kultura.hu online kulturális magazin.

A 2015. évben a Társaság feladatul kapta a Kaszás Attila Díj teljes lebonyolítását.

2016. évben a Társaság tevékenysége újabb feladattal bővült, hozzá került a Cseh Tamás Archívum, melynek célja, hogy megőrizze Cseh Tamás életművét, feldolgozza a kort, amelyben Cseh Tamás élt és alkotott, az Archívumba bekerülő dalok, hangfelvételek, képfelvételek, fotók, kéziratok, írások, tárgyak, stb. gyűjtésével, fejlesztésével, őrzésével, rendszerezésével, kutathatóvá tételével, a nyilvánosság számára hozzáférhetővé tételével.

2018. évtől kezdve a Társaság biztosítja a könnyűzenei élet területén rendkívül fontos háttérintézmény, a Könnyűzenei Szolgáltató Iroda hatékony működését.

A Társaságot ügyvezetésében 2018 áprilisában változás következett be. A MANK célrendszerének újrahangolása, a meglévő, számos feladatkör újabb elemekkel történt bővítése szükségszerűen a személyi állomány megújítását és a Társaság szervezeti felépítésének módosítását eredményezte.

A Társaság célrendszeréhez igazodó feladattömeg ellátására új funkciók és feladatkörök kerültek bevezetésre, melyet a Társaság által 2019 évben elfogadott SZMSZ-e tükröz.

A beszámolási időszakban történt változások nem voltak kihatással a stratégiára vagy a számviteli politikára, illetőleg a valós és megbízható összkép szempontjából nem lényegesek.

Tevékenységi körök:

- Műteremlakások bérlőinek kijelölése
- Művésztelepek működtetése, egyéni és csoportos műtermek kedvezményes bérbeadása
- Kiállítóterek működtetése, kiállítási program bonyolítása
- Alkotóházakban kedvezményes üdülés/alkotás biztosítása
- Alkotóművészeti rendezvényhelyszínek biztosítása
- Alkotóművészeti szakvélemények kiadása
- Iparművészeti alkotások minősítése
- Művészeti ösztöndíjak pénzügyi- és szakmai lebonyolítása
- Minisztériumi díjkifizetések lebonyolítása
- Érmék, plakettek tervezetése, az ezzel kapcsolatos bonyolítás
- Kulturális háttérintézményi feladatok lebonyolítása
- Kulturális rendezvények lebonyolítása
- Cseh Tamás Archívum működtetése
- KÖSZI – Könnnyűzenei Szolgáltató Iroda működtetése
- A kultúra.hu hírportál működtetése és üzemeltetése
- Fővárosi Roma Oktatási és Kulturális Központ projekt menedzselése
- Kaszás Attila díj lebonyolítása
- Közös energia-beszerzés bonyolítása (gesztorálás)

Az egyszemélyi tulajdonos adatai: Magyar Állam

Székhelye: 2000 Szentendre, Bogdányi utca 51.

Fióktelephelyek:

9178 Hédervár, Fő út 47., Hédervár 250 hrsz. és 253 hrsz.

6800 Hódmezővásárhely, Kohán György utca 2., Hódmezővásárhely 1337/2 hrsz.

6800 Hódmezővásárhely, Virág utca 3., Hódmezővásárhely 12786 hrsz.

6800 Hódmezővásárhely belterület, 15029 hrsz.

6000 Kecskemét, Műkert út 2., Kecskemét 8245 hrsz

8264 Szigliget, Kossuth Lajos u. 17., Szigliget 2 hrsz.

9766 Zsennye, Szabadság tér 2., Zsennye 179/4 hrsz.

3235 Mátraszentimre (Galyatető), Mező Imre út 11-13., Turista utca 10-12., Mátraszentimre 1132, 1133, 1134, 1135 hrsz.

1119 Budapest, Bártfai u. 2. lh. A. I. em. 3., Budapest, 3721/2/A/3 hrsz.

1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2019. január 01. - 2019. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2019. december 31.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a MANK Nonprofit Kft. a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

1.3. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve:

Farkas Istvánné

Regisztrációs száma: 141732

A MANK Nonprofit Kft. számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a MANK Nonprofit Kft. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni (név, lakcím):

Tardy-Molnár Anna,

1036 Budapest, Uszály u. 7.

A MANK Nonprofit Kft. legfőbb irányító szervének döntése értelmében a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma:

Könyvvizsgáló neve:	Dr. Lukács János
Könyvvizsgáló címe:	1021 Budapest, Budakeszi út 51. D ép.
MKVK tagsági szám:	003567
Könyvvizsgáló társaság neve:	Audit Network Hungary Kft.
Könyvvizsgáló társaság címe:	1036 Budapest, Galagonya u. 5. III. em.
MKVK nyilvántartási szám:	002158

1.4. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a székhelyen és az interneten is megtekinthetők. A székhely pontos címe: 2000 Szentendre, Bogdányi utca 51. A beszámolót tartalmazó honlap: www.alkotomuveszet.hu

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A MANK Nonprofit Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása az erre kijelölt belső szerv feladata.

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a MANK Nonprofit Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a MANK Nonprofit Kft. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. Beszámoló választott formája és típusa

A MANK Nonprofit Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A MANK Nonprofit Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget A változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.6. Üzleti jelentés

A MANK Nonprofit Kft. a számviteli beszámolóval összhangban a hatályos előírásoknak megfelelő tartalommal üzleti jelentést is készít, melynek nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően biztosítja.

2.7. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: 2020. 03. 31.

2.8. Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbségeket is figyelembe kell venni, ha a különbségek összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 millió Ft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.9. Devizás tételek értékelése

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a

számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

2.10. Értécsökkenési leírás elszámolása

Értécsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értécsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értécsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értécsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - negyedévenként kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értécsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értécsökkenési leírása

A 100 ezer Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értécsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 ezer Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Terven felüli értécsökkenés elszámolása

Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbség meghaladja a 100 ezer Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értécsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értécsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.11. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbség tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 ezer Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbség.

2.12. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értécsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2.13. Értékhelyesbítések alkalmazása

A MANK Nonprofit Kft. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.14. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek - az előző üzleti évhez hasonlóan - a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jelennek meg.

2.15. Ki nem emelt tételek értékelésének változása

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt módosítás nem történt.

2.16. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.17. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.18. Önköltségszámítás szabályai

A MANK Nonprofit Kft. az önköltségszámítás rendjét szabályozta. Az önköltség meghatározása az általános szabályok szerint, utókalkulációval történik.

2.19. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A közhasznú jogállás alapján közzéteendő kiegészítő információk, az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok az alábbiak:

- Műteremlakások bérlőinek kijelölése
- Művésztelepeken egyéni és csoportos műtermek kedvezményes bérbeadása
- Kiállítóterek biztosítása
- Alkotóházakban kedvezményes üdülés/alkotás biztosítása
- Alkotóművészeti rendezvényhelyszínek biztosítása
- Alkotóművészeti szakvélemények kiadása
- Művészeti ösztöndíjak bonyolítása
- Minisztériumi díjkifizetések lebonyolítása
- Érmék, plakettek terveztetése, az ezzel kapcsolatos bonyolítás
- Kulturális háttérintézményi feladatok lebonyolítása
- Kulturális rendezvények lebonyolítása
- Cseh Tamás Archívum működtetése
- KÖSZI – Könnözőzenei Szolgáltató Iroda működtetése
- A kultúra.hu üzemeltetése
- Fővárosi Roma Oktatási és Kulturális Központ projekt menedzselése
- Kaszás Attila díj lebonyolítása
- Közös energia-beszerzés bonyolítása (gesztorálás)

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	ezer Ft	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
	ESZKÖZÖK (aktívák)			
A.	Befektetett eszközök	7 011 615	6 964 651	-46 964
A.I.	Immateriális javak	10 534	4 646	-5 888
A.II.	Tárgyi eszközök	7 001 081	6 960 005	-41 076
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	2 723 533	1 409 626	-1 313 907
B.I.	Készletek	34 260	33 488	-772
B.II.	Követelések	504 589	75 257	-429 332
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	2 184 684	1 300 881	-883 803
C.	Aktív időbeli elhatárolások	7 098	77 205	70 107
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	9 742 246	8 451 482	-1 290 764
	FORRÁSOK (passzívák)			
D.	Saját tőke	698 630	705 057	6 427
D.I.	Jegyzett tőke	3 000	3 000	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	652 759	695 630	42 871
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	42 871	6 427	-36 444
E.	Céltartalékok	0	2 631	2 631
F.	Kötelezettségek	174 622	755 201	580 579
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	174 622	755 201	580 579
G.	Passzív időbeli elhatárolások	8 868 994	6 988 593	-1 880 401
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	9 742 246	8 451 482	-1 290 764

Eredménykimutatás adatainak változása

	ezer Ft	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	133 660	154 238	115,4
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-2 455	-120	4,9
III.	Egyéb bevételek	1 283 883	1 601 171	124,7
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	387 537	573 677	148,0
V.	Személyi jellegű ráfordítások	843 294	990 082	117,4
VI.	Értécsökkenési leírás	120 764	119 026	98,6
VII.	Egyéb ráfordítások	20 730	65 756	317,2
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	42 763	6 748	15,8
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	116	0	-
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	3	290	9 666,7
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	113	-290	-
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	42 876	6 458	15,1
X.	Adófizetési kötelezettség	5	31	620,0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	42 871	6 427	15,0

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök összetétele és annak változása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	71.98	82.41
Immateriális javak	0.12	0.05
Tárgyi eszközök	71.86	82.36
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	27.95	16.68
Készletek	0.35	0.40
Követelések	5.18	0.89
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	22.42	15.39
Aktív időbeli elhatárolások	0.07	0.91
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.0

Források összetétele és annak változása

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	7.17	8.34
Jegyzett tőke	0.03	0.04
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	0.00	0.00
Eredménytartalék	6.70	8.23
Lekötött tartalék	0.00	0.00
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Adózott eredmény	0.44	0.07
Céltartalékok	0.00	0.03
Kötelezettségek	1.79	8.94
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	1.79	8.94
Passzív időbeli elhatárolások	91.04	82.69
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

Befektetett eszközök használhatósága

A tárgyi eszközök és immateriális javak nettó értéke (használhatósági foka) az előző évben a bruttó érték 91,5 %-át, a tárgyévben 90,4 %-át tette ki.

Befektetett eszközök fedezettsége

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 10,0 %-ban, a tárgyévben 10,1 %-ban fedezte.

Készletek fedezettsége

A készletek finanszírozására az előző évben 2.039,2 %-ban, a tárgyévben 2098,7 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

Készletek forgási sebessége

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 93.6 nap, a tárgyévben 79,2 nap volt.

Vevőállomány átlagos futamideje

A vevőállomány átlagos futamideje (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 22,0 nap, a tárgyévben 21,7 nap volt.

Saját tőke változása

A saját tőke az előző évhez képest 6 427 ezer Ft értékkel, 0,9 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

Tőkeerősség

A MANK Nonprofit Kft. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 7,2 %, a tárgyévben 8,3 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

Tőkeszerkezeti mutató

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 25,0 %-át, a tárgyévben 107,1 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé tolódott el.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

Pénzeszközök változása

A pénzeszközök állománya 883 803 ezer Ft értékkel, 40,5 %-kal csökkent.

Likviditási gyorsráta

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 15,40, a tárgyévben 1,82 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

Likvid eszközök aránya

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 27,6 %, a tárgyévben 16,3 % volt.

Hosszú távú likviditás

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 15,60, a tárgyévben 1,87 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

Kötelezettségek és kinnlevőség

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 10,0 %-a teljesíthető.

Kötelezettségek és likvid eszközök

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedették a kötelezettségeket.

Kötelezettségek és bevételek

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 1 787 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

Bevétel alakulása

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 1.417.659 ezer Ft, a tárgyévben 1.755.409 ezer Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 337.750 ezer Ft értékkel, 23,8 %-kal nőtt.

Az árbevétel dinamikája

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 133.660 ezer Ft, a tárgyévben 154.238 ezer Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 20.578 ezer Ft értékkel, 15,4 %-kal nőtt.

Vagyonarányos adózott eredmény (ROA)

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 0,4 %-át, a tárgyévben a 0,1 %-át teszi ki.

Jegyzett tőke arányos adózott eredmény

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 1.429,0 %, a tárgyévben 214,2 % volt.

Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 6,1 %, a tárgyévben 0,9 % volt.

Árbevétel arányos adózott eredmény

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 321 Ft, a tárgyévben 42 Ft volt.

Befektetett eszközök hatékonysága

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 6 Ft, a tárgyévben 1 Ft adózott eredmény jutott.

Az élőmunka hatékonysága

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 51 Ft, a tárgyévben 6 Ft volt.

Egy napra jutó árbevétel

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 366 ezer Ft, a tárgyévben 423 ezer Ft volt.

Az adózott eredmény dinamikája

Az adózott eredmény az előző évben 42.871 ezer Ft, a tárgyévben 6.427 ezer Ft volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 36.444 ezer Ft értékkel csökkent.

3.6. Cash-flow

Cash flow-kimutatás (Szvt. 7. mell.)

	Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
I.	Működési cash flow (1-13. sorok)	196 665	- 835 411
1a.	Adózás előtti eredmény +	42 876	6 458
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,	1 289 502	1 519 253
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0	0
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	42 876	6 458
2.	Elszámolt amortizáció +	120 764	119 026
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +	0	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	0	2 631
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye -	0	974
6.	Szállítói kötelezettség változása +	58 433	9 141
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	8 548	571 451
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	46 394	-1 880 401
	Korrekció a fejlesztési támogatás miatt -	27 786	22 696
9.	Vevőkövetelés változása -	-303	1 095
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása -	78 641	-431 186
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása -	2 007	70 107
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	5	31
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési cash flow (14-18. sorok)	- 439 548	-71 088

	Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	439 548	72 444
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	1 356
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
III	Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	27 786	22 696
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	0	0
20.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	27 786	22 696
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +	- 242 883	- 883 803
27.	Devizás pénzeszközök átértékelése +	0	0
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +	- 242 883	- 883 803

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.2. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérleg tételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a MANK Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

4.3. Mérlegen kívüli tételek

Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A MANK Nonprofit Kft. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.4. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegfőnyelvényként az alábbi táblázat:

Bruttó érték alakulása					
Mérlegfőnyelvény (ezer Ft)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	10 184	587	0	0	10 771
Szellemi termékek	32 529	29	0	0	32 558
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	42 713	616	0	0	43 329
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	6 574 523	5 146	0	0	6 579 669
Műszaki berendezések, gépek, járművek	158 993	8 173	9 348	0	157 818
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	700 189	49 597	41 770	0	708 026
Beruházások, felújítások	172 958	81 669	35 993	0	218 634
Beruházásokra adott előlegek	5 553	0	5 553	0	0
Tárgyi eszközök összesen	7 612 216	144 585	92 654	0	7 664 147

Halmozott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének alakulását mutatja be mérlegfőnyelvényként az alábbi táblázat:

Halmozott értékcsökkenés alakulása					
Mérlegfőnyelvény (ezer Ft)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	7 317	1 354	0	0	8 671
Szellemi termékek	24 862	5 150	0	0	30 012
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	32 179	6 504	0	0	38 683
Ingtatlanok és jogok	419 178	80 570	0	0	499 748
Műszaki berendezések, gépek, járművek	108 382	18 423	9 348	0	117 457
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	83 575	13 529	10 167	0	86 937
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	611 135	112 522	19 515	0	704 142

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás megoszlását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés

Mérlegtétel (ezer Ft)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	1 354	0	0	0	1 354
Szellemi termékek	5 150	0	0	0	5 150
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	6 504	0	0	0	6 504
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	80 570	0	0	0	80 570
Műszaki berendezések, gépek, járművek	18 423	0	0	0	18 423
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	13 529	0	0	0	13 529
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	112 522	0	0	0	112 522

4.5. Forgóeszközök

Követelések alakulása

A követelések és a kapcsolódó értékvesztések alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Követelések értékelése

Jogcím (ezer Ft)	Eredeti érték	Könyvszerinti érték	Tárgyidőszaki értékvesztés elszámolás	értékvesztés visszairás	Halmazott értékvesztés
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	10 627	9 150	1 188	1 014	1 477
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben					
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					
Váltókövetelések					
Egyéb követelések	67 383	66 107			1 276
Követelések összesen	78 010	75 257	1 188	1 014	2 753

Egyéb követelések részletezése

Jogcím (ezer Ft)	Tárgyidőszak
Szállítói előleg	1 607
Óvadék	1 835
VH ktg előleg	113
Egyéb előleg	1 196
Kifizetőhely ktg-térítés (1%)	10
Családtám.ell.	869
Eg.bizt.ellátás	127
Kapott követelés	1 276
Egyéb címen kapott követelés	5 753
Folyamatos Áfa	656
Különféle egyéb követelések, elszámolások	-1 276
Előre fizetett szállítók	4 762
NAV Egészségügyi hozzájárulás (Kifizetői)	21
NAV Általános forgalmi adó elszámolása	48 786
Idegenforgalmi adó elszámolása	68
Építményadó elszámolása	304
Összesen:	66 107

4.6. Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

A bevételek aktív időbeli elhatárolásának jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Visszahatárolt bevételek alakulása

Jogcím (ezer Ft)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Szociális étkeztetés bev.	274	268
Közétkeztetés bev.	897	1 182
Bizományos értékesítés (Zrínyi könyvek)	159	61
Bérleti díjak, közműdíjak	440	619
Bérfejlesztési támogatás (HMH)	204	0
2019.évi felhalm.elhat.halasztottba NKA	0	600
779119/00011 NKA ib.elhat.ktg arányban	0	68 251
Egyéb bevételek	0	50
Bannerfelület értékesítés	0	1 058
Összesen:	1 974	72 089

Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok alakulása az alábbi:

Elhatárolt ráfordítások alakulása		
Jogcím (ezer Ft)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Bérleti díjak	469	396
Újság előfizetések	865	12
Informatikai szolg.	551	25
Előre fizetett biztosítási díj	2 344	2 363
Szakképzések, online szakoldalak	75	869
Úthasználati díjak	503	473
Közüzemi díj, rendszerhasználat	124	231
Internet szolgáltatás	81	15
Szoftver használati díj	0	494
Egyéb ktg	112	238
Összesen:	5 124	5 116

Halasztott ráfordítások

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepelnek.

4.7. Saját tőke

Saját tőke elemeinek változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásait, valamint a változások okait mutatja be az alábbi táblázat:

Saját tőke alakulása				
Tőkeelem (ezer Ft)	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás	Változás indoka
Jegyzett tőke	3 000	3 000	0	
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	0	
Tőketartalék	0	0	0	
Eredménytartalék	652 759	695 630	42 871	Adózott eredmény tartalékba helyezése
Lekötött tartalék	0	0	0	
Értékelési tartalék	0	0	0	
Adózott eredmény	42 871	6 427	-36 444	Adózott eredmény változása
Saját tőke összesen	698 630	705 057	6 427	

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A MANK Nonprofit Kft. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

Értékhelyesbítések alakulása

A MANK Nonprofit Kft. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

Tőkemegfelelés

A MANK Nonprofit Kft. fordulónapi saját tőkéje a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek mindenben eleget tesz, a vállalkozás folytatásához megfelelő fedezetet biztosít.

4.8. Céltartalékok

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A várható kötelezettségekre képzett céltartalék összege az előző évi összegtől lényegesen nem tér el. Az e jogcímen céltartalékképzés és -felhasználás alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Jogcím (ezer Ft)	Nyitó	Céltartalék		Záró
		képzés	felhaszn.	
H.-ÉP-FA várható köt. perktg	0	2 631	0	2 631
Összesen:	0	2 631	0	2 631

4.9. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei (ezer Ft)	Összeg
3. Vevőktől kapott előlegek	216
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	94 116
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	660 869

A rövid lejáratú kötelezettségek részletes bemutatása:

Tétel tartalma (ezer Ft)	Összeg
Vevői túlfizetés	7
Vevőktől kapott előlegek	216
Belföldi szállítók	91 791
Külföldi szállítók	2 325
Kaució	3 550
Társasági adó elszámolása	31
Személyi jövedelemadó elszámolása (Levont)	12 639
Személyi jövedelemadó elszámolása (Kifizetői)	368
Turizmusfejlesztési hj.	267
Nyugdíjbiztosítási Alapot megillető járulékok (Levont)	5 435
Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék (Levont)	4 339
Rehabilitációs hozzájárulás elszámolása	1 643
Cégautóadó	249
Szakképzési hozzájárulás elszámolása	877
Idegenforgalmi adó elszámolása-	261
Helyi iparüzési adó elsz	781
Jövedelemelszámolási számla	25 308
Keresetelszámolási átvez.szla	344
Minisztériumi díjak	850
Fogl.táppénz-hj.1/3	42
Megelőlegezett TB-ellátások	853
Szociális hozzájárulási adó	13 874
Kapott támogatási előlegek röv.lej.köt.	589 151
Összesen	755 201

4.10. Passzív időbeli elhatárolások

Elhatárolt bevételek

A bevételek passzív elhatárolásának jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Elhatárolt bevételek alakulása

Jogcím (ezer Ft)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Zrínyi emlékévhöz kötődő kiadványok, könyvek	28 615	28 202
Bérleti díj	1 454	1 557
Alkotóházak bevétele	626	671
Óvadék utáni kamat	13	13
Szigetvár Turbék 2018.évi tám.	132 471	0
NKA KÖSZI Hangfoglaló 2018	9 462	0
KÖSZI Működési támogatás	21 779	0
NMI támogatás	83 035	0

Jogcím (ezer Ft)	Előző időszak	Tárgyidőszak
SZTNH támogatás	836	0
Összesen:	278 291	30 443

Visszahatárolt költségek, ráfordítások

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Visszahatárolt ráfordítások alakulása

Jogcím (ezer Ft)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Bérjellegű kifizetések elhatárolása	5 012	0
Bérráfordítások	632	0
Bankktg, jutalék	464	447
Közüzemi díjak, telefon ktg	331	412
Rendezvényszervezés	247	245
Karbantartási díjak	133	0
Egyéb szolgáltatás	85	100
Bérleti díj	0	48
Összesen:	6 904	1 252

Halasztott bevételek

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott bevételek jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Jogcím (ezer Ft)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Közalapítványtól átvett tárgyi eszközök tér.)	4 577 642	4 532 146
Átvett képzőművészeti alkotások (Képcsarnokt)	304 285	304 285
Veszprémi műteremlakás ért.-ből befolyt 70%	8 232	7 825
8139/2014/KUKAB EMMI működési	125 044	119 336
27617/2014/KUKAB VeBi Igazg.(22 mFt)	152	90
3235/01209 NKA Szigliget felújítás (300 mFt)	274 504	268 504
33076-1/2014/KUKAB Szigliget felújítás (20 m)	11 765	10 666
3235/01274 NKA Zsennye felújítás (119 500 eF)	106 821	104 479
ME-JHSZ/J/1613/2014 Zsennye felújítás II.üte)	73 578	71 978
Csontváry szobor (Képcsarnok-Invest) (2 mFt)	2 000	2 000
59789/2015/PKF Cseh Tamás Archivum 2015.évi)	7 139	5 517
8698/2015/PKF EMMI tám.	19 577	19 159
779122/1 NKA CSTA halasztott bev.	1 666	1 210
37049/2016/PKF Zrínyi halasztott bev.	45 923	40 179
40394/2016/PKF CSTA halasztott bev.	4 609	2 727
60876/2015/PKF EMMI tám.halasztott bev.	123 976	121 376

Jogcím (ezer Ft)	Előző időszak	Tárgyidőszak
22439/2017/PKF EMMI működési (773 800 eFt)	122 075	114 730
22602/2017/PKF EMMI CSTA működési (64 000 eF)	311	155
EMMI képzőműv.alkotásokra (200 000eFt)	192 758	0
60497-1/2017/FFF ROKK állandó kiállítás lh.	12 500	12 500
Hédervár helyreállítás előkészítése - BEA	66 394	65 064
NMI-EMMI FROKK (1 550 000 eFt)	1 550 000	185 684
Térítés nélkül átvett (2017-ben bérlőktől)	5 880	5 880
Térítés nélkül átvett (2018-ban bérlőktől)	5 620	5 620
Térítés nélkül átvett (2019-ben bérlőktől)	0	11 180
8094/2018/PKF EMMI 2018.évi tám. (774,9)	20 372	16 218
8096/2018/PKF EMMI CSTA 2018.évi tám. (64m)	1 231	809
18276/2019/PKF EMMI 2019.évi tám.	0	16 769
26455/2019 KULTIG KÖSZI 2019.évi tám.	0	355
5936/2015/SZOCSTRAT EMMI-FROKK (900mFt) felh.	625 226	625 187
19184/2012 EMMI működési (400 mFt)	115 276	111 033
57176/2012/KUKAB Szentendre felújítás (70 mF)	61 929	60 529
22931/2013/KUKAB EMMI működési (665 100 eFt)	117 314	113 708
Összesen:	8 583 799	6 956 898

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérlegben szereplő passzív időbeli elhatárolások közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei (ezer Ft)	Összeg
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	30 443
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 252
3. Halasztott bevételek	6 956 898

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.2. Az eredménykimutatás tagolása

Összevont tételek az eredménykimutatásban

A MANK Nonprofit Kft. az eredménykimutatás arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a MANK Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

5.3. Bevételek

Bevételek alakulása

A MANK Nonprofit Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	ezer Ft	%	ezer Ft	%
Árbevétel	133 660	9,5	154 238	8,8
Aktivált saját teljesítményérték	-2 455	-0,2	-120	0,0
Egyéb bevételek	1 283 883	90,7	1 601 171	91,2
Pénzügyi műveletek bevételei	116	0,0	0	0
Bevételek összesen	1 415 204	100,0	1 755 289	100,0

Árbevétel tevékenységként

Az értékesítés nettó árbevételének megbontása az egymástól jelentősen különböző tevékenységek, szolgáltatások szerint az alábbi:

Tevékenységenkénti árbevétel alakulása

Tevékenységi kör	Árbevétel (ezer Ft)	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Alkotóházak árbevétele	85 258	96 399
Galériák, kiállítóterek, árbevétele	7 016	1 977
Lektorátusi árbevétel	6 113	5 998
Gesztordíj	4 781	4 929
PR, kommunikáció	0	6 313
Kiállítás, rendezvény lebonyolítása	1 581	16 828
Bizományosi értékesítés	786	200
Egyéb szolgáltatások bevétele	2 773	792
Zrínyi emlékévvvel kapcsolatos bevétel.	22	131
Műteremlakások árbevétele	560	533
Egyéb ingatlanok árbevétele	24 770	20 138
Összesen:	133 660	154 238

Export árbevétel bemutatása

A MANK Nonprofit Kft. a beszámolási időszakban exportértékesítést nem teljesített.

MANK Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

Végleges jelleggel kapott támogatások

A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, elszámolt vissza nem térítendő támogatások forrásai, elszámolása és főbb számszaki jellemzői az alábbiak:

5936/2015/SZOCSTRAT azonosító számú TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma döntése értelmében pénzügyi támogatásban részesítette Társaságunkat a Fővárosi Roma Kulturális és Módszertani Oktatási Központ létrehozása és működtetésével kapcsolatos feladatok ellátására a 2015. 01. 29. napján aláírt támogatási szerződés szerint. A támogatás összege 900.000 eFt.

Támogatott tevékenység időtartama: 2014.12.15-2019.06.30.

Támogatás felhasználási ideje: 2019.07.30.

Szakmai, pénzügyi elszámolás határideje: 2019.08.30.

2017/M/1852-2 azonosító számú MEGÁLLAPODÁS

Az NMI Művelődési Intézet Nonprofit Közhasznú Kft. (mint Kedvezményezett) az Emberi Erőforrások Minisztériuma (mint Támogató) kultúráért felelős államtitkára döntése értelmében a 64984/2016/KULTIG iktatószámú támogatói okirat alapján pénzügyi támogatásban részesítette Kedvezményezettet. A támogatói okirat alapján Társaságunkat a tevékenység megvalósításába, mint Közreműködőt vonja be, a Roma Oktatási és Kulturális Központ létrehozása érdekében. A 2017. 10. 20. napján aláírt megállapodás szerint Társaságunk 1.550.000 eFt. támogatásban részesült.

Támogatott tevékenység időtartama: 2016.12.17-2022.12.31.

Támogatás felhasználási ideje: 2023.01.15.

Szakmai, pénzügyi elszámolás határideje: 2023.01.30.

33033/2017/PKF azonosító számú TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma döntése alapján 2017. 12. 11. napján aláírt támogatási szerződés szerint pénzügyi támogatásban részesítette Társaságunkat „Kortárs műalkotások és műtárgyak megvásárlásának támogatására”. A támogatás összege 200.000 eFt.

Támogatott tevékenység időtartama: 2017.08.01-2020.08.31.

Támogatás felhasználási ideje: 2020.09.30.

Szakmai, pénzügyi elszámolás határideje: 2020.10.31.

66770-1/2017/PKF azonosító számú TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma egyedi döntése alapján pénzügyi támogatásban részesítette Társaságunkat a Könnyűzenei Szolgáltató Iroda létrehozásához és 2018. évi működtetése támogatására a 2017. 12. 29. napján aláírt támogatási szerződés szerint. A támogatás összege 75.000 eFt.

Támogatott tevékenység időtartama: 2017.12.01-2019.05.31.

Támogatás felhasználási ideje: 2019.06.30.

Szakmai, pénzügyi elszámolás határideje: 2019.07.31.

67581/2017/PKF azonosító számú TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma egyedi döntése alapján pénzügyi támogatásban részesítette Társaságunkat a szigetvári-turbéki Szőlőhegyen azonosított kulturális örökségi érték kutatásának, régészeti feltárásának támogatásához a 2018. 01. 04. napján aláírt támogatási szerződés szerint. A támogatás összege 144.950 eFt.

Támogatott tevékenység időtartama: 2017.06.30-2019.12.31.

Támogatás felhasználási ideje: 2020.01.31.

Szakmai, pénzügyi elszámolás határideje: 2020.02.28.

18276/2019/PKF azonosító számú TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma egyedi döntése alapján pénzügyi támogatásban részesítette Társaságunkat az 50595-3/2015/PKF sz. határozatlan időre szóló közhasznú keretszerződésben foglalt feladatok ellátásához, valamint szakmai programjai támogatásához az előzetesen a 2019. évi üzleti terv alapján a részletes költségtervben meghatározottak, és a 2019. 05. 06. napján aláírt támogatási szerződés szerint, a támogatás összege 981.800 ezer Ft értékben került meghatározásra.

Támogatott tevékenység időtartama: 2019.01.01. - 2019.12.31.

Támogatás felhasználási ideje: 2020.01.31.

Szakmai, pénzügyi elszámolás határideje: 2020.02.28.

20835/2019/PKF azonosító számú TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma egyedi döntése alapján pénzügyi támogatásban részesítette Társaságunkat a Cseh Tamás Archívum hasznosítására, működésének hosszú távú megalapozására a 2019. 05. 06. napján aláírt támogatási szerződés szerint. A támogatás összege 63.700 eFt.

Támogatott tevékenység időtartama: 2019.01.01. - 2019.12.31.

Támogatás felhasználási ideje: 2020.01.31.

Szakmai, pénzügyi elszámolás határideje: 2020.02.28.

779119/00010 azonosító számú TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

Az NKA döntése alapján Társaságunk az Emberi Erőforrás Támogatáskezelővel 2018. 03. 23. napján aláírt támogatási szerződés szerint – a „Hangfoglaló program alprogramjaihoz kapcsolódó célok megvalósításának elősegítésére és szervezeti támogatására” – 100.000 eFt támogatásban részesült.

Megvalósítás időtartama: 2018.01.01. - 2019.04.30.

Pénzügyi felhasználás: 2019.06.13.

Elszámolási határidő: 2019.07.01.

54156-5/2018/FFF azonosító számú TÁMOGATÓI OKIRAT

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma egyedi döntése alapján pénzügyi támogatásban részesítette Társaságunkat a Cziffra Roma Művészeti Központ belföldi és nemzetközi beharangozása érdekében szervezett programok és események megszervezése és lebonyolítása érdekében a 2018. 12. 28. napján aláírt támogatási okirat szerint. A támogatás összege 52.000 eFt.

Támogatott tevékenység időtartama: 2018.12.01.-2019.06.30.

Támogatás felhasználási ideje: 2019.07.30.

Szakmai, pénzügyi elszámolás határideje: 2019.08.30.

61608-3/2018/FFF azonosító számú TÁMOGATÓI OKIRAT

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma egyedi döntése alapján pénzügyi támogatásban részesítette Társaságunkat a Cziffra Roma Művészeti Központ belföldi és nemzetközi beharangozása érdekében szervezett programok és események megszervezése és lebonyolítása érdekében a 2018. 12. 28. napján aláírt támogatási okirat szerint. A támogatás összege 8.200 eFt.

Támogatott tevékenység időtartama: 2018.12.01.-2019.08.31.

Támogatás felhasználási ideje: 2019.10.01.

Szakmai, pénzügyi elszámolás határideje: 2019.11.01.

104105/00262 azonosító számú TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

Az NKA döntése alapján Társaságunk az Emberi Erőforrás Támogatáskezelővel 2019.03.05. napján aláírt támogatási szerződés szerint - „a szentendrei MANK Galéria és a MANK kezelésében lévő alkotóházak technológiai eszközfejlesztésére, szakmai anyagok beszerzésére” - 600 eFt támogatásban részesült.

Megvalósítás időtartama: 2018.09.01.-2019.08.31.

Pénzügyi elszámolás: 2018.07.01.-2019.10.15.

Elszámolási határidő: 2019.10.30

60412/2018 azonosító számú TÁMOGATÓI OKIRAT

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma egyedi döntése alapján pénzügyi támogatásban részesítette Társaságunkat a kultúra.hu online napilap megújításához és fenntartásához a 2018. 12. 28. napján aláírt támogatási okirat szerint. A támogatás összege 5.000 eFt.

Támogatott tevékenység időtartama: 2018.12.01.-2019.06.30.

Támogatás felhasználási ideje: 2019.07.30.

Szakmai, pénzügyi elszámolás határideje: 2019.08.29.

28165-6/2019/PKF azonosító számú TÁMOGATÓI OKIRAT

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma egyedi döntése alapján pénzügyi támogatásban részesítette Társaságunkat a horvátországi klisszai várban felállítandó Árpád-házi Szent Margit szobor előkészítési munkálatainak finanszírozására a 2019. 07. 09. napján aláírt támogatási okirat szerint. A támogatás összege 32.727,9 eFt.

Támogatott tevékenység időtartama: 2019.06.06.-2020.06.30.

Támogatás felhasználási ideje: 2020.07.15.

Szakmai, pénzügyi elszámolás határideje: 2020.07.31.

26455/2019 azonosító számú TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma egyedi döntése alapján pénzügyi támogatásban részesítette Társaságunkat a Könnyűzenei Szolgáltató Iroda 2019. évi működtetése támogatására a 2019. 08. 26. napján aláírt támogatási szerződés szerint. A támogatás összege 30.000 eFt.

Támogatott tevékenység időtartama: 2019.06.01.-2019.12.31.

Támogatás felhasználási ideje: 2020.01.31.

Szakmai, pénzügyi elszámolás határideje: 2020.02.28.

105113/00805 azonosító számú TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

Az NKA döntése alapján Társaságunk az Emberi Erőforrás Támogatáskezelővel 2019. 02. 15. napján aláírt támogatási szerződés szerint – „Inkluzív kiállítás megrendezésére, valamint múzeumpedagógiai foglalkozások megvalósítására” – 3.500 eFt támogatásban részesült.

Megvalósítás időtartama: 2019.04.26.-2019.06.03.

Pénzügyi elszámolás: 2019.07.17.

Elszámolási határidő: 2019.08.02.

779113/00011 azonosító számú TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

Az NKA döntése alapján Társaságunk az Emberi Erőforrás Támogatáskezelővel 2019. 02. 18. napján aláírt támogatási szerződés szerint – a „Hangfoglaló program alprogramjaihoz kapcsolódó célok megvalósításának elősegítésére és szervezeti támogatására” – 100.000 eFt támogatásban részesült.

Megvalósítás időtartama: 2019.05.01.-2020.02.29

Pénzügyi felhasználás: 2020.04.14.

Elszámolási határidő: 2020.04.29.

779113/00011 azonosító számú TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

Az NKA döntése alapján Társaságunk az Emberi Erőforrás Támogatáskezelővel 2019. 02. 18. napján aláírt támogatási szerződés szerint – a „HOTS Exportiroda 2019. évi programjainak, feladatainak megvalósítására” – 25.000 eFt támogatásban részesült.

Megvalósítás időtartama: 2019.01.01.-2019.12.31.

Pénzügyi felhasználás: 2020.02.13.

Elszámolási határidő: 2020.03.02.

107113/00161 azonosító számú TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

Az NKA döntése alapján Társaságunk az Emberi Erőforrás Támogatáskezelővel 2019. 03. 29. napján aláírt támogatási szerződés szerint – a „Magyar Írószövetség Debüt-díjaira, valamint a díjátadó ünnepség megvalósítására” – 4.000 eFt támogatásban részesült.

Megvalósítás időtartama: 2019.01.01.-2019.12.31.

Pénzügyi felhasználás: 2020.02.14.

Elszámolási határidő: 2020.03.02.

107108/02620 azonosító számú TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

Az NKA döntése alapján Társaságunk az Emberi Erőforrás Támogatáskezelővel 2019. 03. 29. napján aláírt támogatási szerződés szerint – az „Ady arcai – Ady Endre halálának 100. évfordulója alkalmából művészeti rendezvény megvalósítására” – 600 eFt támogatásban részesült.

Megvalósítás időtartama: 2019.08.20.-2019.09.30.

Pénzügyi felhasználás: 2019.11.14.

Elszámolási határidő: 2019.11.30.

107113/02529 azonosító számú TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

Az NKA döntése alapján Társaságunk az Emberi Erőforrás Támogatáskezelővel 2019. 03. 27. napján aláírt támogatási szerződés szerint – az „Irodalmi rendezvénysorozat megvalósítására országsszerte a MANK alkotóházaiban és intézményeiben” – 1.000 eFt támogatásban részesült.

Megvalósítás időtartama: 2019.03.01.-2019.10.01.

Pénzügyi felhasználás: 2019.11.15.

Elszámolási határidő: 2019.12.02.

0578-MMA-19-P azonosító számú TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

A Magyar Művészeti Akadémia döntése alapján Társaságunk a 2019. 07. 15. napján aláírt támogatási szerződés szerint – „Irodalmi rendezvények megvalósítására” – 500 eFt támogatásban részesült.

Megvalósítás időtartama: 2019.01.01.-2019.12.31.

Pénzügyi felhasználás: 2019.12.31.

Elszámolási határidő: 2020.01.15.

104106/02529 azonosító számú TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

Az NKA döntése alapján Társaságunk az Emberi Erőforrás Támogatáskezelővel 2019. 09. 19. napján aláírt támogatási szerződés szerint – a „Kozma ösztöndíjasok beszámoló kiállításának megrendezésére” – 450 eFt támogatásban részesült.

Megvalósítás időtartama: 2019.05.15.-2019.06.16.

Pénzügyi felhasználás: 2019.10.12.

Elszámolási határidő: 2019.10.28.

105106/07694 azonosító számú TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

Az NKA döntése alapján Társaságunk az Emberi Erőforrás Támogatáskezelővel 2019. 09. 17. napján aláírt támogatási szerződés szerint – „Cseke Szilárd Különös véletlen című kiállításának, valamint kültéri szoborkiállítás megrendezésére” – 1.000 eFt támogatásban részesült.
Megvalósítás időtartama: 2019.06.21.-2019.11.24.
Pénzügyi felhasználás: 2020.01.06.
Elszámolási határidő: 2020.01.23.

105106/7709 azonosító számú TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

Az NKA döntése alapján Társaságunk az Emberi Erőforrás Támogatáskezelővel 2019. 08. 14. napján aláírt támogatási szerződés szerint – „Szentendrei nagyok címmel kiállítások megrendezésére” – 1.000 eFt támogatásban részesült.
Megvalósítás időtartama: 2019.04.17.-2019.08.31.
Pénzügyi felhasználás: 2019.10.14.
Elszámolási határidő: 2019.10.30.

34309/2019/PKF azonosító számú TÁMOGATÓI OKIRAT

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma egyedi döntése alapján pénzügyi támogatásban részesítette Társaságunkat a Cseh Tamás Archivum elhelyezését biztosító ingatlan felújítása, valamint az ingatlan bérleti díjának fizetése céljából a 2019. 07. 24. napján aláírt támogatási okirat szerint. A támogatás összege 216.686 eFt.
Támogatott tevékenység időtartama: 2019.04.01.-2020.12.31.
Támogatás felhasználási ideje: 2021.01.31.
Szakmai, pénzügyi elszámolás határideje: 2021.02.28.

104106/02529 azonosító számú TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

Az NKA döntése alapján Társaságunk az Emberi Erőforrás Támogatáskezelővel 2019. 06. 21. napján aláírt támogatási szerződés szerint – az „Artkert összművészeti fesztivál 2019. évi megvalósítására” – 2.000 eFt támogatásban részesült.
Megvalósítás időtartama: 2019.08.30.-2019.09.01.
Pénzügyi felhasználás: 2019.10.15.
Elszámolási határidő: 2019.10.31.

779113/00053 azonosító számú TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

Az NKA döntése alapján Társaságunk az Emberi Erőforrás Támogatáskezelővel 2019. 10. 09. napján aláírt támogatási szerződés szerint – a „Könnyűzenei workshopok, piacelemző panelbeszélgetések, és oktatási keynote-ok megvalósítására” – 8.000 eFt támogatásban részesült.
Megvalósítás időtartama: 2019.11.01.-2019.11.30.
Pénzügyi felhasználás: 2020.01.13.
Elszámolási határidő: 2020.01.29.

110201/00033 azonosító számú TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

Az NKA döntése alapján Társaságunk az Emberi Erőforrás Támogatáskezelővel 2020. 01. 21. napján aláírt támogatási szerződés szerint – a „Kultúra.hu online napilap megjelentetésére” – 5.400 eFt támogatásban részesült.
Megvalósítás időtartama: 2019.01.01.-2020.06.30.
Pénzügyi felhasználás: 2020.08.15.
Elszámolási határidő: 2020.07.30.

110201/00033 azonosító számú TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

Az NKA döntése alapján Társaságunk az Emberi Erőforrás Támogatáskezelővel 2019. 11. 07. napján aláírt támogatási szerződés szerint – a „Magyar táj, magyar ecsettel című művészettörténeti foglalkoztató kiadvány megjelentetésére” – 3.700 eFt támogatásban részesült.
Megvalósítás időtartama: 2019.09.02.-2020.09.30.
Pénzügyi felhasználás: 2020.11.15.
Elszámolási határidő: 2020.11.30.

202113/00377 azonosító számú TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

Az NKA döntése alapján Társaságunk az Emberi Erőforrás Támogatáskezelővel 2020.01.27. napján aláírt támogatási szerződés szerint – a „Magyar napok megrendezésére az Izraeli Magyar Évad keretében” – 9.000 eFt támogatásban részesült.
Megvalósítás időtartama: 2019.05.15.-2019.10.31.
Pénzügyi felhasználás: 2020.02.25.
Elszámolási határidő: 2020.03.11.

46038/2019 azonosító számú TÁMOGATÓI OKIRAT

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma egyedi döntése alapján pénzügyi támogatásban részesítette Társaságunkat a Herczeg Ferenc-díj éremmel kapcsolatos költségek biztosítása céljából a 2019. 12. 17. napján aláírt támogatási okirat szerint. A támogatás összege 580 eFt.
Támogatott tevékenység időtartama: 2019.09.10.-2019.12.31.
Támogatás felhasználási ideje: 2020.01.30.
Szakmai, pénzügyi elszámolás határideje: 2020.02.29.

EMT/2020-15/2019 azonosító számú TÁMOGATÓI OKIRAT

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma egyedi döntése alapján pénzügyi támogatásban részesítette Társaságunkat kulturális esemény támogatása céljából a 2019. 12. 17. napján aláírt támogatási okirat szerint. A támogatás összege 30.000 eFt.
Támogatott tevékenység időtartama: 2019.01.01.-2020.05.31.
Támogatás felhasználási ideje: 2020.05.31.
Szakmai, pénzügyi elszámolás határideje: 2020.08.19.

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

Az aktivált saját teljesítményértékben a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei (ezer Ft)	Összeg
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	- 120

Egyéb bevételek jelentős tételei

Az egyéb bevételekben a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összegei és azok tartalma az alábbiak:

Tétel tartalma (ezer Ft)	Összeg
19184/2012/VAGYON EMMI működési	4 243
57176/2012/KUKAB Szentendre	1 400
22931/2013/KUAT EMMI működési	3 606

Tétel tartalma (ezer Ft)	Összeg
Moholy-Nagy ösztöndíj (Szellemi Tul. NH)	2 629
3235/01209 NKA Szigligeti kastély felúj.	6 000
8139/2014/KUKAB 2014.évi működési támog.	5 708
27617/2014/KUKAB Velencei Biennálé ig.	62
3235/01274 NKA Zsennyei felújítás 119,5m	2 342
33076-1/2014/KUKAB Szigliget (20m)	1 100
8698/2015/PKF EMMI-2015 működési (782m)	418
5936/2015/SZOCSTRAT EMMI-FROKK (900m)	27 663
ME-JHSZ/J/1613/4/2014 Zsennye II (80mFt)	1 600
60876/2015 PKF EMMI-2016 működési (778m)	2 600
779122/00001 NKA CSTA iratok digitalizálása(20m)	455
Veszprémi ingatlan ért.miatti bev.	407
40394/2016/PKF CSTA műk.tám.(64m)	1 882
37049/2016 PKF Zrínyi M.emlékév (474,8m)	6 157
Térítés nélkül átvett tárgyi eszk. (MAK)	45 496
Térítés nélkül átvett tárgyi eszk. (CSTA)	1 622
22439/2017/PKF EMMI 2017.évi műk.tám.(773,8m)	7 345
22602/2017/PKF EMMI CSTA 2017.évi műk.tám. (64m)	157
Márciusi ifjak díj támogatása	8 000
8096/2018/PKF EMMI CSTA 2018.évi tám. (63,7m)	422
8094/2018/PKF EMMI 2018.évi tám. (774,9m)	4 154
6670-1/2017/PKF EMMI KÖSZI 2018.évi tám. (75m)	21 779
33033/2017/PKF EMMI Kortárs műalk.megvásárlás (200m)	32 362
63340/2017/PKF EMMI Hédervár helyreállítása (66,5m)	1 330
67581/2017/PKF Szigetvár Turbék kutatás,régészet (144,95m)	132 471
779119/00010 NKA KÖSZI Hangfoglaló (100m)	19 463
449107/00435 NKA Zrínyi rendezvények 2018 (50m)	5 000
787113/00007 NKA 25 éves évf.rendezvények (19 030e)	1 903
105106/07566 NKA kortárs kiáll.MANK Galériában (800e)	800
61608-3/2018/FFF ROKK belf.és külf.beharangozási progr.(8,2m)	8 200
60412_2018 EMMI kultúra.hu online napilap fenntart. (5m)	5 000
779119/00011 NKA Hangfoglaló 2019 (100m)	68 250
779113/00031 NKA Hangfoglaló Exp.Iroda műk. (25m)	22 500
12802_2019 EMMI Plakett előáll. kult.középdíjakhoz (7mFt)	7 000
107113/00161 NKA Magyar Írószövetség díjátadó megval. (4m)	3 600
107108/02620 NKA Ady évf.művészeti rendezvény (600e)	600
107108/02529 NKA Irodalmi rendezványsorozat (1m)	1 000
104105/00262 NKA Galéria eszk.fejl. (600e)	600
18276/2019/PKF EMMI 2019.évi működési tám. (981,8m)	965 031
20835/2019/PKF EMMI CSTA 2019.évi működési tám. (63,7m)	63 700
54156-5/2018/FFF Cziffra Roma Műv.Kp. műv.progr. (52m)	52 000

Tétel tartalma (ezer Ft)	Összeg
MMA pályázatokra kapott támogatás	500
NKA pályázatokra kapott támogatás	16 624
26455/2019 KULTIG KÖSZI 2019.évi tám. (30m)	29 645
46038/2019 Herczeg Ferenc díj (580e)	580
Értékesített immat.javak és tárgyi eszk.	1 356
Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	181
Kapott bírságok,kötbérek,kés.kamat,kárt.	143
Egyéb bevétel	2 694
Kifizetőhelyek ktg-térítése (1%)	93
Egyéb különféle bevételek	288
Követelések visszaírt értékvesztése	1 014
Összesen:	1 601 171

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek bevételei sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

5.4. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A MANK Nonprofit Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	ezer Ft	%	ezer Ft	%
Anyagjellegű ráfordítások	387 537	28,3	573 677	32,8
Személyi jellegű ráfordítások	843 294	61,4	990 082	56,6
Értécsökkenési leírás	120 764	8,8	119 026	6,8
Egyéb ráfordítások	20 730	1,5	65 756	3,8
Pénzügyi műveletek ráfordításai	3	0,0	290	0,0
Ráfordítások összesen	1 372 328	100,0	1 748 831	100,0

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

Az anyagjellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei (ezer Ft)	Összeg
05. Anyagköltség	69 748
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	491 584
07. Egyéb szolgáltatások értéke	12 061
08. Eladott áruk beszerzési értéke	284

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

A személyi jellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei (ezer Ft)	Összeg
10. Bérkölttség	481 188
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	355 563
12. Bérjárulékok	153 331

Igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei

A tárgyidőszakban igénybe vett szolgáltatások költségeinek jelentős tételeit mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

Igénybe vett szolgáltatás (ezer Ft)	Összeg
Szállítási, rakodási költség	2 546
Ingóságok bérleti díja	326
Ingatlanok, helyiségek bérleti díja	5 911
Egyéb bérleti díj	2 738
Gépjármű bérleti díj	5 061
Épületek karbantartási díja	4 756
Gépkocsi javítás, karbantartás	4 243
Kertészeti szolgáltatás	13 619
Hulladékkezelés, szállítás	767
Mosás, tisztítás	4 470
Rovar-, rágcsáló irtás	516
Vagyonvédelmi szolgáltatás	658
Egyéb karbantartási munkák	5 987
Tűz-, munkavédelem szolgáltatás	2 092
Egyéb igénybevett szolgáltatás	2 481
Kommunikációs szolgáltatás	24 839
Reklám, hirdetés	15 217
Szakkönyv, folyóirat, online tudástár,CD	1 388
Oktatás, továbbképzés	1 405
Taxi, parkolás, úthasználati díj	1 446
Utazási költség	23 071
Szállás költség	9 844
Könyvvizsgálati szolgáltatás	1 250
Jogi szolgáltatás	27 015
Közjegyzői szolgáltatás	68
Belső ellenőrzéshez kapcs.szolg	3 600

Igénybe vett szolgáltatás (ezer Ft)	Összeg
Adótanácsadás	900
Számviteli tanácsadás	284
Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás	1 943
Posta szolgáltatás	1 917
Telefon szolgáltatás	1 508
Internet szolgáltatás	3 220
Kábel-TV szolgáltatás	82
Nyomdai szolgáltatás, másolás	5 931
Ingatlanforgalmi értébecslés	128
Mérnöki, tervezői szolgáltatás	4 039
Egyéb szakértői díjak	23 765
Informatikai szolgáltatás	43 700
Miniszt. díjak,érem,ösztöndíj bony. ktg	4 221
Szakértői díjak (lektorátus)	1 465
Egyéb igénybevett szolgáltatás	123 193
Kurátori díjak	2 230
Csatornadíj	1 844
Közös ktg	956
Pályázati dokumentáció, nevezési díjak	559
Előadóművészeti szolg.	19 537
Fotózás, cikkírás, videofelvétel kész.	9 115
Szoftver használati díj	8 788
Rendezvényszervezés szolg.díj	66 929
Bizományosi szolg.díj	16
Összesen	491 584

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az egyéb ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

Tétel tartalma (ezer Ft)	Összeg
Értékesített javak könyv sz. értéke	382
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, kártérítés	177
Egyéb különféle ráfordítás	30
Idegenforgalmi adó	46
Céltartalék képzés	2 631
Követelések elszámolt értékvesztése	1 188
Cégautó adó	1 020
Turizmusfejlesztési hozzájárulás	1 243
Önkormányzati adó	12

Tétel tartalma (ezer Ft)	Összeg
Helyi adó - gépjármű adó	322
Helyi adó - építményadó	8 821
Helyi adó - iparüzési adó	1 616
Helyi adó - telekadó	1 383
Kamarai hozzájárulás díja	5
Minisztériumi díjak	4 009
Egyéb támogatás visszafizetés	8000
Ajándékozás	30 000
EMMI támogatás visszafizetés	4 869
Veszteség jellegű kerekítési különbözete	2
Összesen:	65 756

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

A pénzügyi műveletek ráfordításaiban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei (ezer Ft)	Összeg
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	290

5.5. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

Adóalap módosító tételek

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételeket mutatják be - az adóbevallás adatai alapján - az alábbi adatok:

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	
Módosító tétel (ezer Ft)	Összeg
Tao. tv. szerinti tárgyévi értékcsökkenés	119 026
Tárgyévben kivezetett eszközök Tao. tv. szerinti nettó értéke	30 382
A követelés átruházásokor, kiegyenlítésekor, beszámításakor elszámolt bevétel, de legfeljebb a nyilvántartott értékvesztés	1 014
Összesen:	150 422

Adózás előtti eredményt növelő tételek

Módosító tétel (ezer Ft)	Összeg
Szvt. szerint ráfordításként elszámolt növelő céltartalék	2 631
Szvt. szerint elszámolt tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés	119 026
Tárgyévben kivezetett eszközök könyv szerinti értéke	30 382
Szvt. szerint követelésekre elszámolt tárgyévi értékvesztés	1 188
Összesen:	153 227

Adófizetési kötelezettség változása

A MANK Nonprofit Kft. adófizetési kötelezettsége körében - a jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

5.6. Eredmény**Döntés az eredmény felhasználásáról**

Az arra jogosult szerv javaslata szerint az eredménytartalékból és a tárgyévi adózott eredményből osztalék nem kerül kifizetésre, így a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül.

6. Tájékoztató adatok**6.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások****Vezető tisztségviselők munkadíja**

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért az üzleti év után járó járandóság összegét mutatja be az alábbi táblázat:

Vezető tisztségviselők járandóságai

Vezető tisztségviselők (ezer Ft)	Munkabér összege	Más járandóság	Összesen
Ügyvezetés	10 800	2 217	13 017
Igazgatósági tagok	0	0	0
Felügyelő Bizottsági tagok	0	693	693
Összesen:	10 800	2 910	13 710

Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott. A beszámoló könyvvizsgálataért felszámított díj szerződés szerinti összege: 2.625 ezer Ft.

6.2. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása

Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	62
Fizikai	38
Összesen:	100

Béradatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók, megbízottak és tisztségviselők bérköltségét mutatja be az alábbi táblázat:

Bérköltség megoszlása

Állománycsoport (ezer Ft)	Bérköltség
Szellemi foglalkozásúak	372 677
Fizikai foglalkozásúak	108 511
Összesen:	481 188

Munkavállalók személyi jellegű egyéb kifizetései

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók, megbízottak és ösztöndíjasok személyi jellegű egyéb kifizetéseit mutatja be az alábbi táblázat:

Béren kívüli juttatások megoszlása

Jogcím (ezer Ft)	Kifizetések	
	Szellemi	Fizikai
Ösztöndíjak	302 200	
Minisztériumi díjak, MANK díj	16 923	
Béren kívüli juttatás	13 810	3 702
Végkielégítés	450	
Munkába járás költségtérítése	4 132	1 421
Külföldi napidíj	2 279	

Jogcím (ezer Ft)	Kifizetések	
	Szellemi	Fizikai
Reprezentációs költség	5 675	
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 296	
Béren kívüli juttatás SZJA vonzata	2 675	
Összesen:	350 440	5 123

Bérfelrakások jogcímenként

A tárgyidőszakban elszámolt bérfelrakásokat mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

Bérfelrakás (ezer Ft)	Összeg
Szociális hozzájárulási adó	139 820
Szakképzési hozzájárulás	6 656
Egyéb bérfelrakások	6 855
Összesen	153 331

6.3. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a MANK Nonprofit Kft. közvetlenül nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök nincsenek a MANK Nonprofit Kft. tulajdonában.