

MAGYAR ALKOTÓMŰVÉSZETI
KÖZHASZNÚ NONPROFIT
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

2013. évi beszámoló

2013. január 1. - 2013. december 31.

Jóváhagyta:

Balog Zoltán
emberi erőforrások minisztere

Szentendre, 2014. április 17.

TARTALOMJEGYZÉK

1. Egyszerűsített éves beszámoló

1.1. Egyszerűsített éves beszámoló	3.
1.2. Egyszerűsített éves beszámoló mérlege	4.
1.3. Egyszerűsített éves beszámoló eredmény-kimutatása	6.

2. Könyvvizsgálati jelentés

2.1. Könyvvizsgálati jelentés	7.
-------------------------------------	----

3. Kiegészítő melléklet

3.1. Kiegészítő melléklet	8.
3.2. Általános rész	9.
3.3. Bevezető	12.
3.4. Eszközök	14.
3.5. Források	23.
3.6. Eredmény-kimutatás	30.
3.7. Értékelést szolgáló kimutatások	34.
3.8. A társasági adó kiszámítása	36.
3.9. Munkavállalókkal kapcsolatos információk	37.
3.10. Összegzés	38.

4. Teljességi nyilatkozat

4.1. Teljességi nyilatkozat	39.
-----------------------------------	-----

5. Közhasznúsági melléklet

5.1. Közhasznúsági melléklet	42.
5.2. Közhasznúsági melléklet a 350/2011. (XII.30.) Korm. rendelet szerint	51.
5.3. Közhasznú egyszerűsített beszámoló eredmény-kimutatása	57.
5.4. 53220-3/2012/MUVESZ támogatási szerződés elszámolása (1.számú melléklet)	
5.5. 53230-3/2012/MUVESZ támogatási szerződés elszámolása (2.számú melléklet)	
5.6. 54712/2012/KUKAB támogatási szerződés elszámolása (3.számú melléklet)	
5.7. 57176/2012/KUKAB támogatási szerződés elszámolása (4.számú melléklet)	
5.8. 10695/2013/KUKAB támogatási szerződés elszámolása (5.számú melléklet)	
5.9. 22931/2013/KUAT támogatási szerződés elszámolása (6.számú melléklet)	
5.10. 3906-10666 támogatási szerződés elszámolása (7.számú melléklet)	

23599714-8412-572-13
Statisztikai számjel

13-09-151770
Cégjegyzék száma

Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft.
2000 Szentendre, Bogdányi u. 51.

Egyszerűsített éves beszámoló

2013. 01. 01 – 2013. 12. 31

üzleti évről

Szentendre, 2014. április 17.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel:

2	3	5	9	9	7	1	4	8	4	1	2	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám:

1	3	0	9	-	1	5	1	7	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE „A” változat

Eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2013. 12. 31. (év/hó/nap)

adatok: e Ft-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
A	B	C	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02+04+06)	5 929 214		6 140 946
02.	1. IMMATERIÁLIS JAVAK	6 040		9 624
03.	02.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	5 922 874		6 131 022
05.	04.sorból: Tárgyi eszk. érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZK.	300		300
07.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	B. Forgóeszközök (09+10+11+12)	233 887		593 831
09.	I. KÉSZLETEK	23 174		5 983
10.	II. KÖVETELÉSEK	194 387		371 131
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	16 326		216 717
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	7 675		8 981
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01+08+13 sor)	6 170 776		6 743 758

Keltezés: Szentendre, 2014. április 17.

PH
a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

Statisztikai számjel:

2	3	5	9	9	7	1	4	8	4	1	2	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

1	3	0	9	-	1	5	1	7	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE „A” változat

Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegforduló napja: 2013. 12. 31. (év/hó/nap)

adatok: e Ft-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
A	B	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16+18+19+20+21+22+23 sor)	35 664		38 384
16.	I. JEGYZETT TŐKE	500		500
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK			
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK			35 164
	20. sorból: közhasznú eredménytartalék			34 781
	20. sorból: vállalkezési eredménytartalék			383
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	35 164		2 720
24.	E. Céltartalékok			2 303
25.	F. Kötelezettségek (26+27+28 sor)	9 823		188 751
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3 723		4 473
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	6 100		184 278
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	6 125 289		6 514 320
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15+24+25+29 sor)	6 170 776		6 743 758

Keltezés: Szentendre, 2014. április 17.

PH
a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

Statistikai számjel:

2	3	5	9	9	7	1	4	8	4	1	2	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

1	3	0	9	-	1	5	1	7	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített

EREDMÉNY KIMUTATÁSA
„A” változat

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2013. 12. 31. (év/hó/nap)

adatok: e Ft-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
A	B	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	53 239		146 653
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	431 038		575 843
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	120 275		202 432
V.	Személyi jellegű ráfordítások	112 590		403 375
VI.	Értécsökkenési leírás	63 697		76 681
VII.	Egyéb ráfordítások	66 189		115 012
	VII. sorból: értékvesztés			897
A..	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	121 526		-75 004
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei	3		1 466
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	373		833
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-370		633
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	121 156		-74 371
X.	Rendkívüli bevételek	68 152		77 454
XI.	Rendkívüli ráfordítások	154 101		0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	-85 949		77 454
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C+-D)	35 207		3 083
XII	Adófizetési kötelezettség	43		363
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E-XII)	35 164		2 720
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	35 164		2 720

Keltezés: Szentendre, 2014. április 17.

PH
a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

Független Könyvvizsgálói Jelentés

A *Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság* (székhelye: 2000 Szentendre, Bogdányi utca 51.; Cg.13-09-151770) tulajdonosának a társaság 2013. december 31-ei fordulónapra készített közhasznú egyszerűsített éves beszámolójához

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a *Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft.* mellékelt 2013. évi közhasznú egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely közhasznú egyszerűsített éves beszámoló a 2013. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **6.743.758 E Ft**, az eredménykimutatás tárgyévi vállalkozási eredménye **2.610 E Ft (nyereség)**, a tárgyévi közhasznú eredménye **110 E Ft (nyereség)** -, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, kiegészítő mellékletből és közhasznúsági mellékletből áll.

A vezetés felelősége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős a közhasznú egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelősége

A mi felelőségünk a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

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

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad az *Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság* 2013. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

A közhasznúsági melléklet a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló adataival összhangban van.

Budapest, 2014. április 17.

CONTROLLING-AUDIT KFT.
BEJEGYZETT KÖNYVVIZSGÁLÓI TÁRSASÁG

000076

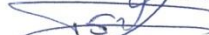


Török Zoltán

CONTROLLING-AUDIT Kft.
Bejegyzett Könyvvizsgálói Társaság
1037 Budapest, Góbé u. 23. Fsz. 1.
Nyilvántartásba-vételi szám: 000076

TÖRÖK ZOLTÁN
BEJEGYZETT KÖNYVVIZSGÁLÓ

001379



Török Zoltán

Bejegyzett Könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 001379

Adószám: 23599714-2-13
Cégbíróság: Pest Megyei Cégbíróság
Cégjegyzék száma: 13-09-151770

**Magyar Alkotóművészeti
Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**

**Kiegészítő melléklet
2013. 01. 01. – 2013. 12. 31.**

ÁLTALÁNOS RÉSZ

A vállalkozás bemutatása:

A társaság neve:	Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Székhelye:	2000 Szentendre, Bogdányi u. 51.
Alapítás időpontja:	2011. október 22.
Jegyzett tőke 2013. 01. 01-én	500 000 Ft
Fő tevékenysége	Egészségügy, oktatás, kultúra, egyéb szociális szolgáltatás (kivéve: társadalombiztosítás) igazgatása
Ügyvezető:	Hornya Tibor
Beszámoló elfogadásra jogosult:	Balog Zoltán, emberi erőforrások minisztere

Egyéb adatok:

A Társaság 2011. október 22. napjától határozatlan időre jött létre.	
A Társaság tagja /alapító/:	Magyar Állam
Tulajdonosi joggyakorló:	Emberi Erőforrások Minisztériuma
Székhely:	2000 Szentendre, Bogdányi u. 51.
Képviselője:	Balog Zoltán, emberi erőforrások minisztere
Tulajdoni hányad:	100 %
Társaság adószáma:	23599714-2-13
A Társaság cégjegyzék száma:	13-09-151770
A Társaság KSH száma:	23599714-8412-572-13
Honlap:	www.alkotomuveszet.hu

Társaság fióktelepei:

1119 Budapest, Fehérvári út 67/A
1131 Budapest, Keszkenő u. 32.
1095 Budapest, Ipar u. 13. II. 3/A.
1064 Budapest, Izabella u. 82. II. 17.
1107 Budapest, Szállás u. 4-6.
1146 Budapest, Olof Palme sétány 1.
2543 Süttő, Kiserdő sétány 12.
2626 Nagymaros hrsz. 13302
3234 Mátrászentimre (Galyatető), Mező Imre út 11-13. és Turista u. 10-12.
6000 Kecskemét, Műkert út 2.
6636 Mártély, Vásárhelyi Pál u.
6800 Hódmezővásárhely, Virág u. 3.
6800 Hódmezővásárhely, Kohán György u. 2.
8230 Balatonfüred, Petőfi Sándor u. 28.
8264 Szigliget, Kossuth Lajos u. 17.
8623 Balatonföldvár, József Attila u. 10.
8623 Balatonföldvár, József Attila u. 15.
8636 Balatonszemes, Bagolyvár u. 9.
9178 Hédervár, Fő utca 47.
9766 Zsennye, Szabadság tér 5.

Társaság telephelye:

2000 Szentendre, Fő tér 20.

Felügyelő Bizottság tagjai:

Demeter-Vodnár Edit
Kotán Attila Bertalan
dr. Vizeli Kornél

Számlavezető bankok:

Magyar Államkincstár:	10032000-00318194-00000017
Magyar Államkincstár:	10032000-00318194-00070010
Magyar Államkincstár:	10032000-00318194-00060011
Magyar Államkincstár:	10032000-00318194-90070019
Magyar Államkincstár:	10032000-00318194-00000024
OTP Bank Nyrt.:	11703006-20464125-00000000
MKB Bank Nyrt.:	10300002-10570711-49020012

Közhasznú minősítéssel rendelkezik.

A tulajdoni viszonyokat az Alapító Okirat tartalmazza.

Társaságnál a könyvvizsgálat jogszabályi előírások alapján kötelező.

Könyvvizsgáló:	Controlling-Audit Könyvvizsgáló Kft Bejegyzett könyvvizsgáló Társaság 1037 Budapest, Góbé u. 23. Fsz. 1.
Nyilvántartásba vételi szám:	000076
Bejegyzett Könyvvizsgáló:	Török Zoltán
Kamarai Tagsági szám:	001379

A beszámoló összeállításáért felelős személy:	Ripper Henriett
Lakcíme:	2600 Vác, Horváth Mihály u. 7.
Regisztrációs száma:	143977

Számviteli politika:

Mérlegkészítés időpontja:	2013. április 15.
Beszámolási időszak:	2013.01.01.- 2013.12.31.
A beszámolási kötelezettség formája:	Egyszerűsített éves beszámoló
Mérleg:	Sztv. 4. melléklet „A” változat összköltség eljárással
Eredmény kimutatás:	„A” típusú változat

A beszámolót a következő törvények és kormányrendeletek alapján készítettük el.

- 2000. évi C. törvény a számvitelről
- 2011. évi CLXXV. törvény az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról.
- A Kormány 350/2011. (XII.30.) Korm. rendelete a civil szervezetek gazdálkodása, az adománygyűjtés és a közhasznúság egyes kérdéseiről.
- 224/2000.(XII.19.) Korm. rendelet a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámoló készítése és könyvvizelési kötelezettségének sajátosságairól, kizárólag az 5. számú melléklete.
- Gazdasági társaságról szóló 2006. évi IV. törvény.
- A társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény.

Költségelszámolás: **összköltség eljárással**. A költségeket év közben az 5-ös „Költségnek” számlaosztályban könyveljük.

Számviteli elvek:

A könyvvizetés módja:

A Társaság a Számviteli Törvény 12. §. (3) bekezdésének megfelelően a könyvvizelési módok közül a **kettős könyvvitelt** alkalmazza.

A beszámoló formája:

A Társaság a Számviteli Törvény 8. § (1) bekezdésében rögzített beszámolási formák közül a 9. § (2) bekezdésének előírása értelmében az Egyszerűsített éves beszámolót alkalmazza.

Az egyszerűsített éves beszámoló részei:

- Mérleg
- Eredmény kimutatás
- Kiegészítő melléklet
- Közhasznúsági melléklet

Az értékcsökkenés számításának módszere:

Leírási kulcsok:

- immateriális javak 33%
- ingatlan 2%
- járművek 20%
- számítástechnikai eszközök 33%
- irodagépek 33%
- irodai berendezések 14,5%
- telefon technikai átviteli eszközök 14,5%
- 100 000 Ft alatti egyedi értékű tárgyi eszközök beszerzéskor egyösszegű leírása

BEVEZETŐ

A Közalapítványtól átvett vagyon

A Kormány 1151/2011. (V.18.) számú határozatában döntött a Magyar Alkotóművészeti Közalapítvány (továbbiakban: Közalapítvány) megszüntetéséről, a közfeladat más szervezeti keretek között történő hatékonyabb ellátása érdekében, egyben a Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft. (továbbiakban: Társaság) megállapításának engedélyezéséről.

A Kormány fenti határozatában döntött arról, hogy a megszünt Közalapítvány céljainak megvalósítása érdekében feladatait a Társaság lássa el, az alábbiak kivételével:

- a Magyar Köztársaság Művészeti Alapjának megszüntetéséről és a Magyar Alkotóművészeti Alapítvány létesítéséről szóló 117/1992. (VIII. 29.) Korm. rendelet szerinti ellátásokat a Magyar Alkotóművészeti Közalapítvány által folyósított ellátásokról szóló 52/2011. (III.31.) Korm. rendeletben meghatározottak szerint a Nyugdíjfolyósító Igazgatóság folyósítja,
- a Közalapítványnak a Képcsarnok Kft-ben meglévő tulajdonosi részesedése a Közalapítvány megszűnését követően az MNV Zrt-hez kerül,
- a Közalapítványnak az Akadémia Nyomda Kft-ben meglévő tulajdonosi részesedése a Közalapítvány megszűnését követően az MNV Zrt-hez kerül.

A Közalapítvány megszűnését követően feladatait a Társaság látja el, akként, hogy a megszünt Közalapítvány céljait megvalósító tevékenység vagyонvesztés nélkül, folyamatosan biztosítható legyen. A Közalapítvány hitelezők kielégítése után fennmaradt vagyonát – ideértve a vagyoni értékű jogokat is, kivéve a kivételekben szereplő feladatok ellátásához szükséges vagyonelemeket – a Kormány a Társaság támogatására fordítja, amely vagyont a Társaság bevételként számolja el, a térítésmentes átvétel szabályai szerint. **A Társaság vagyonává váló volt közalapítványi vagyon kizárólag a megszünt Közalapítvány célja szerinti tevékenységre fordítható.**

A Közalapítvány megszüntetésére vonatkozó kérelem alapján a Fővárosi Törvényszék 2012. április 14. napjával törölte a Közalapítványt a nyilvántartásból. A Közalapítvány 2012. évi záró beszámolója és közhasznúsági melléklete 2012. április 5-i fordulónappal elkészült.

A Közalapítványtól átvett vagyon bevezetése a Társaság könyveibe térítésmentes átadással történt.

Magyar Alkotóművészeti Közalapítvány tevékenységét lezáró mérlegének adatai:

Eszközök összesen: 1 880 400 eFt

Ebből:

Befektetett eszközök:	1 805 576 eFt
Forgóeszközök:	74 824 eFt
Aktív időbeli elhatárolás:	0 eFt

Kötelezettségek összesen: 1 880 400 eFt

Ebből:

Saját tőke:	545 622 eFt
Céltartalék:	42 240 eFt
Kötelezettségek:	8 498 eFt
Passzív időbeli elhatárolásban:	1 284 040 eFt

Térítés nélküli átadás-átvétel a számviteli törvényben:

A térítés nélküli átadás különleges események közé sorolását az indokolja, hogy a számviteli szabályozás sem tekinti az eszköz térítés nélküli átadás-átvételét a normál üzleti tevékenység részének, ezért annak eredményhatását a rendkívüli eredményben számoltatja el.

A számviteli törvény pontosan meghatározza a térítés nélküli átadott, illetve átvett eszközök, valamint a térítés nélkül nyújtott, illetve igénybe vett szolgáltatások elszámolását.

A térítés nélkül (a visszaadási kötelezettség nélkül) átvett eszköz bekerülési (beszerzési) értéke az eszközöknek az **állományba vétel időpontjában ismert piaci értéke** (számviteli tv. 50. § 4. bekezdés). A vállalkozásnak a piaci értékről a rendelkezésre álló, illetve ésszerű költséggel beszerezhető információk alapján érdemes döntenie.

A befektetett eszközök (immateriális javak, tárgyi eszközök, tulajdonosi részesedések) piaci értékelése megtörtént, a Társaság könyveiben piaci értéken kerültek bevezetésre.

A forgóeszközök és a kötelezettségek nyilvántartásba vétele a Közalapítvány záró értékeinek a tényleges állapotra való korrigálásával történt meg, mivel nem állt rendelkezésre tételes záró leltár kimutatás így a pénzügyi teljesítéssel egyidejűleg kerültek a könyvekbe.

Az átláthatóság és a nyomon követhetőség szempontjából a Közalapítvány záró beszámolójában szereplő értéket, és a nyilvántartásba vett értéket külön oszlopban kimutattuk.

1. ESZKÖZÖK

A Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft. 2013.01.01.-2013.12.31. beszámolási időszak egyszerűsített éves beszámolója 2013. december 31.-ei fordulónappal készült, az analitikus nyilvántartások egyeztetését követően.

A mérleg főösszege: **6 743 758 eFt.**

Az eszközök értékét a következő táblázat mutatja:

Az eszközök állománya

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Befektetett eszközök	5 929 214	96,09	6 140 946	91,06	103,57
Immateriális javak	6 040	0,10	9 624	0,14	159,34
Tárgyi eszközök	5 922 874	95,98	6 131 022	90,91	103,51
Befektetett pénzügyi eszközök	300	0,00	300	0,00	100,00
Forgóeszközök	233 887	3,79	593 831	8,81	253,90
Készletek	23 174	0,38	5 983	0,09	25,82
Követelések	194 387	3,15	371 131	5,50	190,92
Értékpapírok					
Pénzeszközök	16 326	0,26	216 717	3,21	1 327,43
Aktív időbeli elhatárolások	7 675	0,12	8 981	0,13	117,02
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	6 170 776	100,00	6 743 758	100,00	109,29

1.1. Immateriális javak állománya

1.1.1. Az immateriális javak bruttó értékének alakulása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó bruttó érték 2013.01.01	Nyitóból MAK eszköz bruttó érték	Tárgyévi bruttó értéknövekedés		Tárgyévi bruttó érték-csökkenés	Záró bruttó érték 2013.12.31
			Térítésmentes átvétel	Be-szer-zés		
11 Immateriális javak	6 416	0	0	6 755	3 547	13 171

A Társaság 2013. évben 6.755 e Ft értékben aktivált immateriális javakat.

A bérszámfejtő program – Armada – került kibővítésre, mivel a művészeti ösztöndíjak számfejtése okán a bérszámfejtés alapsomagban szereplő 100 fő limitet meghaladtuk. A könyvelő program leváltásra került, mivel a támogatások elkülönített kezelését az új, Nagy Machinátor program segítségével tudtuk megoldani. Továbbá a Társaság EVIR

vállalatirányítási szoftvere került továbbfejlesztésre, az új feladatok ellátása új kívánalmakat támasztott a programmal szemben, ezen tevékenységek a honlapon is megjelentek.

1.1.2. Az immateriális javak értékcsökkenési leírásának alakulása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó értékcsökkenés 2013.01.01	Tárgyévi értékcsökkenés növekedés	Záró értékcsökkenés 2013.12.31
11 Immateriális javak	376	3 171	3 547

1.2. Tárgyi eszközök állománya

1.2.1. A tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó bruttó érték 2013.01.01	Nyitóból MAK eszköz bruttó érték	Tárgyévi bruttó értékváltozás		Tárgyévi bruttó értékcsökkenés	Záró bruttó érték 2013.12.31
			Beszerezés	Értékesítés		
12 Ingatlanok	5 867 764	5 756 900	131 863	0	97 636	5 999 627
13 Műsz. berend.	18 548	17 883	6 585	72	19 075	25 205
14 Egyéb berend.	93 809	65 690	36 119	81	19 969	130 009
16 Beruházások	5 889	0	437 027	0	0	442 916
35 Beruházásra adott előleg	185	0	0	185	0	0
Tárgyi eszközök összesen	5 986 195	5 840 473	611 594	338	136 680	6 597 757

1.2.2. A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának alakulása (adatok eFt-ban)

Megnevezés	Nyitó értékcsökkenés 2013.01.01	Tárgyévi értékcsökkenés növekedés 2013.12.31.	Tárgyévi értékcsökkenés csökkenése 2013.12.31	Záró értékcsökkenés 2013.12.31.
12. Ingatlanok	37 027	60 609		97 636
13 Műsz. berend.	16 857	2 290	72	19 075
14 Egyéb berend.	9 437	10 612	80	19 969
16 Beruházások	0	0		0
35 Beruházásra adott előleg	0	0		0
	63 321	73 511	152	136 680

1.2.3. A tárgyi eszközök nettó értékének alakulása (adatok eFt-ban)

Megnevezés	Nyitó nettó érték 2013.01.01	Záró nettó érték 2013.12.31.
Tárgyi eszközök	5 922 874	6 131 022
ebből:		
- Ingatlanok és kapcs. vagyoni ért.j.	5 830 737	5 901 990
- Műszaki berend., gépek, járművek	1 692	5 308
- Egyéb berend.	84 372	109 660
- Beruházások, felújítások	5 889	114 064
- Beruházásra adott előlegek	184	0

A központi iroda átköltözése is megvalósult a Társaság székhelyére: 2000 Szentendre, Bogdányi u. 51. szám alatti Régi Művésztelepre. A központi iroda kialakítása, a Galéria átalakítása, a 12 db műterem teljes körű felújítása, illetve a kert rekonstrukció befejeződött 2013. évben. Aktiválási érték: 109.856 eFt.

A szigligeti és zsennyei alkotóházak megújulása évvégén megkezdődött, a Nemzeti Kulturális Alap kastély felújítási programjába kapcsolódva, a műemlék jellegű ingatlanok várhatóan 2014. nyarán kerülnek megnyitásra.

A Társaság 2013. májusában vásárolt egy új személygépkocsit, mivel az ügyvezető igazgató váltást követően két vezető állású személy lett, aktiválási érték: 5.859 e Ft. Az új tevékenységek kapcsán felmerül pakolási, szállítási költségek kiváltására egy tehergépkocsi került beszerzésre, hosszabb távon költséghatékonyabbá téve a Társaság likviditását, a gépkocsi vételára: nettó 6.646 e Ft.

Az új szervezeti egységként megjelenő korábbi Képző és Iparművészeti Lektorátus apparátusa is a szentendrei központi iroda épületében kapott helyet. Ezzel az apparátus bővüléssel a meglévő informatikai rendszer is fejlesztésre szorult, az irodai gépek üzembe helyezését követően 6.633 e Ft került aktiválásra.

Befejezetlen beruházásként 77 234 e Ft a szigligeti alkotóház, 36 830 eFt értékben a zsennyei alkotóház felújítások szerepelnek, melyek aktiválására a tervek szerint 2014. nyarán kerül sor.

1.3. Befektetett pénzügyi eszközök állománya

1.3.1. A befektetett pénzügyi eszközök értékének alakulása

adatok: eFt-ban

Befektetett pénzügyi eszközök	Nyitó 2013.01.01.	Nyitóból MAK-tól átvett	Tárgyévi növekedés térítésmentes átvétel	Tárgyévi csökkenés	Záró érték 2013.12.31.
Részesedések	300	300	0	0	300
Összesen:	300	300	0	0	300

A Közalapítvány három tulajdonosi részesedéséből csak a Képcsarnok Inwest Kft – cégjegyzékszám: 01-09-666915 – ben lévő részesedése került a Társaságnak átadásra. A Képcsarnok Inwest Kft jegyzett tőkéje: 3.000 eFt, melyben 10%-os részesedéssel bírt a Közalapítvány, a részesedés piaci értéke 300 e Ft.

1.4. Készletek állománya

adatok: eFt-ban

Megnevezés	Nyitó érték 2013.01.01	Nyitóból MAK-tól átvett	Tárgyévi bruttó értéknövekedés		Tárgyévi csökkenés	Záró érték 2013.12.31.
			Térítésmentes átvétel	Beszerzés		
Művészeti alkotások	0	0	0	0	0	0
Művészeti magazin Flash Art 2013/5	0	0	0	5 983	0	5 983
Élelmiszer, anyag	282	0	0	0	0	0
Építési anyagok	21 022	0	0	0	0	0
Egyéb anyagok	1 870	0	0	0	0	0
Készletek összesen:	23 174	0	0	5 983	0	5 983

A MAK tulajdonát képező művészeti alkotások a Képcsarnok Kft által kerültek megőrzésre, a közös, mennyiségi leltározás 2013. évben lezajlott.

A Társaság 2013. év őszétől a Flash Art Hungary művészeti magazin kiadója lett, 2013. decemberében jelent meg gondozásunkban a 2013/5. lapszám. A lap országos terjesztését a Lapker Zrt szerződés alapján végzi, míg az előfizetőkhez a Magyar Posta juttatja el a magazint. Mérlegkészítésig nem érkezett elszámolás a bizományba átadott lapokról, így azok a bizományba adott készletek között kerültek kimutatásra.

1.5. Követelések állománya

adatok: eFt-ban

Megnevezés	Nyitó érték 2013.01.01	Nyitóból MAK-tól átvett	Tárgyévi bruttó értéknövekedés		Tárgyé vi csökken és	Záró érték 2013.12.31
			Térítés- mentes átvétel	Tárgyé vi növ.		
Vevő követelések	1 818	4 332	0	164 143	159 086	6 875
Egyéb követelések	192 568	0	0	619 015	447 327	364 256
Követelések összesen:	194 386	4 332	0	783 158	606 413	371 131

2013. évi nyitott vevő állomány:

Megnevezés	Számlaszám	Teljesítés dátuma	Összeg (T)	Összeg (K)	Egyenleg
Abony Város Önkormányzat	13-01/00368	2013.12.20	61 468 Ft		61 468 Ft
AMKA- A Magyar Kézművességért Alapítvány	13-01/00355	2013.12.20	49 276 Ft		49 276 Ft
Art-Genet Kft.	13-01/00281	2013.10.31	40 640 Ft		40 640 Ft
Balatonfüred Város Önkormányzata	13-01/00305	2013.11.25	40 640 Ft		40 640 Ft
Bánk Község Önkormányzata	13-01/00360	2013.12.20	25 400 Ft		25 400 Ft
Biatorbágy Város Önkormányzata	13-01/00377	2013.12.20	40 640 Ft		40 640 Ft
BP. Főv. XV. K. Rákospalota, Önkormány.	13-01/00352	2013.12.20	40 640 Ft		40 640 Ft
Bugyi Nagyközség Önkormányzata	13-01/00376	2013.12.20	39 370 Ft		39 370 Ft
Celldömök Város Önkormányzata	13-01/00373	2013.12.20	92 580 Ft		92 580 Ft
Csokonai Művelődési Kp. Helytört. Gyűjt.	13-01/00364	2013.12.20	74 041 Ft		74 041 Ft
Daruszentmiklós Község Önkormányzata	13-01/00353	2013.12.20	40 640 Ft		40 640 Ft
Debreceni Egyetem Orvos-és Egtud.Centrum	13-01/00229	2013.09.01	57 023 Ft		57 023 Ft
	13-01/00230	2013.09.01	55 016 Ft		55 016 Ft
Erdőkertes Község Önkormányzata	13-01/00317	2013.11.29	60 960 Ft		60 960 Ft
Etes Község Önkormányzata	13-01/00370	2013.12.20	38 100 Ft		38 100 Ft
Forster Gyula Nemz. Ö. és Szolg. Központ	13-01/00325	2013.12.06	1 148 863 Ft		1 148 863 Ft
Gödöllő Város Önkormányzata	13-01/00374	2013.12.20	57 150 Ft		57 150 Ft
Györfi Lajos EV	13-01/00380	2013.12.20	25 400 Ft		25 400 Ft
Hagyományok Háza	13-01/00326	2013.12.06	72 096 Ft		72 096 Ft
Hatvan Város Önkormányzata	13-01/00311	2013.11.29	59 690 Ft		59 690 Ft
Hénop Zsolt	13-01/00212	2013.09.23	3 358 Ft		3 358 Ft
	13-01/00300	2013.11.25	1 373 Ft		1 373 Ft
Hódmezővásárhely M.J. V. Önkormányzata	13-01/00260	2013.10.11	374 400 Ft		374 400 Ft

	13-01/00337	2013.11.30	204 880 Ft		204 880 Ft
I. Kerületi, Budavári Önkormányzat	13-01/00351	2013.12.20	20 320 Ft		20 320 Ft
József Attila Kör Irodalmi Egyesület	13-01/00224	2013.09.01	468 800 Ft		468 800 Ft
Kecskeméti Kortás Művészeti Műh. N Kft.	13-01/00379	2013.12.20	82 614 Ft		82 614 Ft
Keszthely Város Önkormányzata	13-01/00384	2013.12.20	123 190 Ft		123 190 Ft
Kiskunfélegyháza Város Önkormányzata	13-01/00354	2013.12.20	73 343 Ft		73 343 Ft
Koronkai Zoltán	12-01/00005	2012.10.20	960 000 Ft	338 489 Ft	621 511 Ft
	12-01/00006	2012.10.20	10 102 Ft		10 102 Ft
	12-01/00007	2012.10.20	10 102 Ft		10 102 Ft
	12-01/00008	2012.10.20	305 084 Ft		305 084 Ft
	12-01/00009	2012.10.20	50 402 Ft		50 402 Ft
	13-01/00012	2013.01.15	3 695 Ft		3 695 Ft
	13-01/00037	2013.03.21	12 900 Ft		12 900 Ft
	13-01/00081	2013.05.21		2 991 Ft	-2 991 Ft
L'Art- Classic Kft.	13-01/00139	2013.07.15	600 075 Ft	300 038 Ft	300 037 Ft
	13-01/00216	2013.09.27	600 075 Ft	300 068 Ft	300 007 Ft
Lyra Florae Kertépi. Ker. és Szolg Kft.	13-01/00307	2013.11.27	59 690 Ft		59 690 Ft
Makó Város Fejlődésért Közalapítvány	13-01/00357	2013.12.20	325 120 Ft		325 120 Ft
Makó Város Önkormányzata	13-01/00356	2013.12.20	60 198 Ft		60 198 Ft
Miniszterelnökség	13-01/00349	2013.12.20	93 218 Ft		93 218 Ft
Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata	13-01/00241	2013.09.01	87 630 Ft		87 630 Ft
Mór Városi Önkormányzat	13-01/00365	2013.12.20	63 500 Ft		63 500 Ft
Művészeti és Szabadművelődési Alapítvány	13-01/00330	2013.12.06	983 903 Ft		983 903 Ft
Nagykőrös Város Önkormányzata	13-01/00372	2013.12.20	83 820 Ft		83 820 Ft
Nyíregyháza MJV Önkormányzata	13-01/00366	2013.12.20	59 944 Ft		59 944 Ft
Oroszlány Város Önkormányzata	13-01/00382	2013.12.20	80 010 Ft		80 010 Ft
Országos Széchenyi Könyvtár	13-01/00333	2013.12.06	7 246 Ft		7 246 Ft
Pohárdi József	13-01/00381	2013.12.20	40 640 Ft		40 640 Ft
Püspökladány Város Önkormányzata	13-01/00359	2013.12.20	52 578 Ft		52 578 Ft
Sárospatak Város Önkormányzata	13-01/00378	2013.12.20	67 869 Ft		67 869 Ft
Semmelweis Egyetem	13-01/00367	2013.12.20	55 880 Ft		55 880 Ft
SUMMA-ART Tervező és Műv. Szolg. Kft.	13-01/00363	2013.12.20	30 480 Ft		30 480 Ft
Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata	13-01/00347	2013.12.16	49 530 Ft		49 530 Ft
Székesfehérvár M.J.V. Önkormányzata	13-01/00361	2013.12.20	76 200 Ft		76 200 Ft
Szolnok M. J. V. Önkormányzata	13-01/00371	2013.12.20	79 997 Ft		79 997 Ft
Tokaj Város Önkormányzata	13-01/00369	2013.12.20	79 770 Ft		79 770 Ft
Tordas Községi Önkormányzat	13-01/00348	2013.12.20	58 979 Ft		58 979 Ft
Tornyai János Múzeum és Közművelődési Kp	13-01/00340	2013.12.07	22 800 Ft		22 800 Ft
Vác Város Önkormányzat	13-01/00339	2013.11.30	60 960 Ft		60 960 Ft
Váci Mihály Kulturális Központ	13-01/00362	2013.12.20	25 400 Ft		25 400 Ft
Várgondnokság Nonprofit Kft.	13-01/00350	2013.12.20	20 320 Ft		20 320 Ft

Veresegyház Város Önkormányzata	13-01/00358	2013.12.20	57 150 Ft		57 150 Ft
Wartha Vince Kerámiaművészeti Alapítvány	13-01/00182	2013.08.08	6 360 Ft		6 360 Ft
ÖSSZESEN:			8 713 538 Ft	941 586 Ft	7 771 952 Ft

2013. évben értékvesztést számoltunk a 360 napon túli vevő kintlévőségekre, így Koronkai Zoltán vevő követelésünk kapcsán 897 e Ft került elszámolásra, a teljes tartozása: 997 e Ft, ebből mérlegkészítésig beérkezett összeg: 100 e Ft.

Egyéb követelések:

Munkavállalókkal szembeni követelések szerepelnek 188 eFt értékben

Szerződéskötésre került támogatások, pályázatok összegei kerültek előírásra:

- Emberi Erőforrások Minisztériumával megkötött támogatási szerződések, melyek pénzügyi rendezése nem történt meg mérleg fordulónapig, az alábbiak szerint:
EMMI 42289/2013/KUKAB 16.000 eFt, (Olvasásnépszerűsítés)
EMMI 54745/2013/KUKAB 33.742 eFt, (Szakmai feladat ellátása)
Összesen: 49.742 eFt.
- Nemzeti Kulturális Alappal megkötött támogatási szerződések, melyek pénzügyi rendezése nem történt meg mérleg fordulónapig, az alábbiak szerint:
3235/1209 180.000 eFt (Szigliget felújítás)
3313/00040 5.309 eFt (Flash Art 2013)
7713/00003 9.500 eFt (kultúra.hu roadshow)
3235/01274 119.500 eFt (Zsennye felújítás)
Összesen: 314.309 eFt.

1.6. Pénzeszközök állománya:

adatok e Ft-ban

Pénzeszközök	Nyitó 2013.01.01.	Nyitóból MAK- tól átvett	Tárgyévi növekedés térítésmentes átvétel	Záró érték 2013.12.31.
Pénztár	5 838	0	0	9 017
Bank	10 488	0	0	207 700
Pénzeszközök összesen:	16 326	0	0	216 717

Pénztárak egyenlegei:

SSZ	Főkönyvi szám	Pénztár	Összeg
1	38101	Központi Pénztár	7 366 945 Ft
		ebből elkülönítve:	6 000 000 Ft
2	38102	Szigligeti Pénztár	44 745 Ft
3	38103	Zsennye Pénztár	1 109 764 Ft
4	38104	HMVH Pénztár	91 960 Ft
5	38105	Lektorátus Pénztár	- Ft
6	38106	Kecskemét Pénztár	403 660 Ft
		Összesen:	9 017 074 Ft

Bankszámla egyenlegek:

SSZ	Főkönyvi szám	Bank	Összeg
1	38401	Elszámolási betétszámla (MÁK)	48 195 123 Ft
2	38402	Elszámolási betétszámla (OTP)	9 345 802 Ft
3	38403	Elszámolási betétszámla (MKB)	49 445 Ft
4	38405	Elszámolás betétszámla (MÁK-VIP)	- Ft
5	38406	Elszámolási betétszámla (MÁK-kártya 1)	- Ft
6	38407	Elszámolási betétszámla (MÁK-kártya 2)	100 000 Ft
7	38408	Elszámolási betétszámla (MÁK-OTP)	2 000 Ft
8	38451	Kamatkozó betétszámla	150 000 000 Ft
9	3852	Intézményi kártyafedezeti számla	- Ft
10	36853	Kincstári kártya tükörszámla	- Ft
		Összesen:	207 700 370 Ft

1.7. Aktív időbeli elhatárolások

adatok eFt-ban

Aktív időbeli elhatárolások	Nyitó érték 2013.01.01	AIE változás	Záró érték 2013.12.31
391. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	7 675	906	8 581
392. Költségek ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	400	400
Összesen:	7 675	1 306	8 981

Az aktív időbeli elhatárolások összege 8 981 eFt, melyből:

1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása:

- A Társaság azon bevételeinek aktív időbeli elhatárolása **8 581 eFt**, melyek 2013. évi teljesítésűek, a számlázásukra illetve pénzügyi rendezésükre pedig 2014. évben került sor.

Tételesen:

Vevő	Számlaszám	Teljesítés kezte	tényleges teljesítés dátuma	Összeg
Emberi Erőforrások Minisztériuma	14-01/00001	2014.01.26	2013.12.01-2013.12.31	5 000 000
Együtt Egymásért Szoc. És Gyerme kj. Szolg.	14-01/00006	2014.01.27	2013.12.01-2013.12.31	313 746
Szigligeti Közös Fenntartású Napközi O.	14-01/00007	2014.01.27	2013.12.01-2013.12.31	529 465
Modem Modern Debreceni Nonprofit Kft	14-01/00011	2014.01.31	2013.12.hó	50 000
Kultúr 2008 Nonprofit Kft	14-01/00012	2014.01.31	2013.12.hó	200 000
Viltin Kft	14-01/00013	2014.01.31	2013.12.hó	40 000
MNB	14-01/00022	2014.01.28	2013.10.31-2013.11.27	307 040
MNB	14-01/00023	2014.01.28	2013.11.18-2013.12.12	820 062
Trinety Media Kft	14-01/00054	2014.02.25	2013.12.hó	35 000
Kultúr 2008 Nonprofit Kft	14-01/00055	2014.02.25	2013.12.hó	50 000
Art Tiday Kft	14-01/00056	2014.02.25	2013.12.hó	300 000
MNB	14-01/00073	2014.03.10	2013.11.15-2013.12.04	736 734
Ludwig Múzeum	14-01/00075	2014.02.25	2013.12.hó	32 500
MNB	14-01/00081	2014.03.11	2013.12.hó	83 000
MNB	14-01/00082	2014.03.11	2013.12.hó	83 000
Összesen:				8 580 547 Ft

2. Költségek aktív időbeli elhatárolása:

- Költségek aktív időbeli elhatárolására az alábbiak szerint került sor.

Dátum	Főkönyvi szám		Összeg
	T	K	
2013.12.31	3923	53302	313 318 Ft
2013.12.31	3923	53301	86 835 Ft
Végösszeg			400 153 Ft

3. Halasztott ráfordítások elhatárolása:

- Halasztott ráfordítások időbeli elhatárolására nem került sor.

2. FORRÁSOK

A források állománya

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Saját tőke	35 664	0,58	38 384	0,57	107,63
Jegyzett tőke	500	0,01	500	0,01	100,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)					
Tőketartalék					
Eredménytartalék			35 164	0,52	
ebből: közhasznú eredménytartalék			34 781		
ebből: vállalkozási eredménytartalék			383		
Lekötött tartalék					
Értékelési tartalék					
Mérleg szerinti eredmény	35 164	0,57	2 720	0,04	7,74
Céltartalékok			2 303	0,03	
Kötelezettségek	9 823	0,16	188 751	2,80	1 921,52
Hátrasorolt kötelezettség					
Hosszú lejáratú kötelezettségek	3 723	0,06	4 473	0,07	120,15
Rövid lejáratú kötelezettségek	6 100	0,10	184 278	2,73	3 020,95
Passzív időbeli elhatározások	6 125 289	99,26	6 514 320	96,60	106,35
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN	6 170 776	100,00	6 743 758	100,00	109,29

2.1. Saját tőke

Megnevezés	Összeg
Nyitó: 2013.01.01	35 664
Mérleg szerinti eredmény	2 720
Saját tőke 2012.12.31.	38 384

A Társaság 2013. üzleti évi mérleg szerinti eredménye pozitív: **2 720 eFt**, ebből közhasznú eredmény: **110 eFt**, vállalkozási eredmény: **2.610 eFt**.

2.2. Céltartalék

A Társaság a jövőben felmerülő építményadó kötelezettségére céltartalékot képzett 2.303 eFt összegben.

2.3. Kötelezettségek

2.3.1. Hosszú lejáratú kötelezettségek részletezése

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó érték 2013.01.01	Növekedés	Csökkenés	Záró érték 2013.12.31
Porsche Lízing	3 723	2 846	2 096	4 473
Összesen:	3 723	2 846	2 096	4 473

A Társaság három gépkocsiját illetően hitelszerződést kötött a Porsche Lízinggel, mérleg fordulónapon fennálló kötelezettségek:

MDN-550: 2.147 eFt,

MDN-552: 1.576 eFt,

MJV-156: 2.571 eFt,

A következő évben esedékes tőketörlesztések összege pedig 1.821 eFt, mely összeg a mérlegben átvezetésre került a rövid lejáratú kötelezettségek közé.

2.3.2. Rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

A Társaság rövid lejáratú kötelezettségei:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó érték 2013.01.01.	Záró érték 2013.12.31
Jövedelem elszámolás	1 282	2 704
Adók, járulékok	2 708	775
Rövid lejáratú hitel	950	1.821
Vevőktől kapott előleg	463	106
Szállítók	667	818
Kaució	30	30
Költségvetési támogatás visszafizetési kötelezettség	0	2.024
Támogatási előlegek	0	176 000
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	6 100	184 278

- Jövedelem elszámolás:

A művészeti szakvéleményezések kapcsán szerződött szakértők megbízási díjai, melyek a mérleg fordulónapig nem kerültek kifizetésre.

- Adók járulékok:

Fordulónapon fennálló adó, járulék jogcímen fennálló kötelezettségek.

- Rövid lejáratú hitel:

A következő évben esedékes tőketörlesztések összege pedig 1.821 eFt, mely összeg a mérlegben átvezetésre került a rövid lejáratú kötelezettségek közé.,

- Vevőktől kapott előleg

- Belföldi szállítók részletesen:

Megnevezés	Teljesítés dátuma	Összeg (T)	Összeg (K)	Egyenleg
.A.S.A Köztisztasági Kft.	2013.07.15	10 534 Ft	5 267 Ft	-5 267 Ft
ALFÖLDVÍZ ZRT	2013.12.21	2 949 Ft		-2 949 Ft
ASTRA S.A. Biztosító Mo.-i Fiók	2013.11.27		16 727 Ft	16 727 Ft
BÁCSVÍZ Zrt.	2013.12.20	16 717 Ft		-16 717 Ft
Bánfi Gábor	2013.12.09		26 000 Ft	26 000 Ft
BELSŐ KERT BT	2013.12.18		12 700 Ft	12 700 Ft
Budapesti Elektromos Művek Nyrt.	2013.12.31	1 280 Ft		-1 280 Ft
	2013.12.31	1 361 Ft		-1 361 Ft
CSÍKSZENT MIHÁLY	2013.12.11		7 620 Ft	7 620 Ft
ÉMÁSZ	2012.11.27	22 164 Ft		-22 164 Ft
ÉMI-TÜV SÜD KFT	2013.12.20		30 264 Ft	30 264 Ft
FM Szobrász Kft.	2013.12.16		38 100 Ft	38 100 Ft
	2013.12.11		12 700 Ft	12 700 Ft
FŐGÁZ Zrt.	2013.12.20	400 461 Ft		-400 461 Ft
	2013.12.20	245 017 Ft		-245 017 Ft
Fővárosi Csatornázási Művek Zrt.	2013.04.04	2 541 Ft		-2 541 Ft
	2013.04.04	2 541 Ft		-2 541 Ft
GDF Suez Energia Mo. Zrt.	2013.01.22	9 279 Ft		-9 279 Ft
	2013.01.22	215 Ft		-215 Ft
	2013.01.22	12 Ft		-12 Ft
	2013.02.11	16 518 Ft		-16 518 Ft
	2013.07.23		176 556 Ft	176 556 Ft
	2013.07.23	176 556 Ft		-176 556 Ft
	2013.07.24	176 556 Ft		-176 556 Ft

	2013.07.23		8 501 Ft	8 501 Ft
	2013.07.23	8 501 Ft		-8 501 Ft
	2013.07.24	8 501 Ft		-8 501 Ft
	2013.07.23		5 667 Ft	5 667 Ft
	2013.07.23	5 667 Ft		-5 667 Ft
	2013.07.24	5 667 Ft		-5 667 Ft
	2013.09.23		73 952 Ft	73 952 Ft
	2013.12.05	1 303 Ft		-1 303 Ft
Invitel Távközlési Zrt.	2013.08.22	1 238 Ft		-1 238 Ft
Kék Babér Bt.	2013.12.11		7 620 Ft	7 620 Ft
	2013.12.16		12 700 Ft	12 700 Ft
Lelkes Design Bt.	2013.12.11		12 700 Ft	12 700 Ft
LUCIFER ART KFT	2013.12.11		13 970 Ft	13 970 Ft
	2013.12.11		12 700 Ft	12 700 Ft
	2013.12.11		25 400 Ft	25 400 Ft
	2013.12.11		25 400 Ft	25 400 Ft
	2013.12.11		12 700 Ft	12 700 Ft
	2013.12.11		20 320 Ft	20 320 Ft
	2013.12.18		7 620 Ft	7 620 Ft
Magyar Telekom Nyrt.	2013.01.28	635 Ft		-635 Ft
Mihály és Társa Bt.	2013.12.16		12 700 Ft	12 700 Ft
	2013.12.11		19 050 Ft	19 050 Ft
	2013.12.11		18 415 Ft	18 415 Ft
	2013.12.11		109 220 Ft	109 220 Ft
Molinea Iparművészeti Stúdió Kft.	2013.09.02		7 250 Ft	7 250 Ft
Muránói Mozaik Művészeti Stúdió Bt.	2013.12.10		7 620 Ft	7 620 Ft
MŰ-Velünk Képzőművészeti Bt.	2013.12.18		17 780 Ft	17 780 Ft
	2013.12.11		12 700 Ft	12 700 Ft
	2013.12.16		16 510 Ft	16 510 Ft
	2013.12.16		12 700 Ft	12 700 Ft
	2013.12.16		19 050 Ft	19 050 Ft
	2013.12.16		12 700 Ft	12 700 Ft
	2013.12.11		7 620 Ft	7 620 Ft
	2013.12.11		19 050 Ft	19 050 Ft
Nemzeti Művelődési Intézet	2013.12.23		13 078 Ft	13 078 Ft
	2013.12.23		107 428 Ft	107 428 Ft
Ornamens -Tata Bt.	2013.12.11		10 000 Ft	10 000 Ft
	2013.12.16		33 000 Ft	33 000 Ft
PHRONESIS BT	2013.09.03		11 000 Ft	11 000 Ft
Porsche Bank Zrt.	2012.12.28		465 Ft	465 Ft
	2012.12.28		342 Ft	342 Ft
Primagáz Zrt.	2013.01.07	904 Ft		-904 Ft
ROZNAMANN VIKTOR	2013.12.28		750 000 Ft	750 000 Ft
Szép Mű Bt.	2013.12.11		12 700 Ft	12 700 Ft
TAT STÚDIÓ	2013.12.11		12 700 Ft	12 700 Ft
	2013.12.11		7 620 Ft	7 620 Ft
	2013.12.16		16 510 Ft	16 510 Ft
VASIVÍZ Zrt.	2013.12.30	13 685 Ft		-13 685 Ft

Z+D Kft.	2013.12.13		3 120 Ft	3 120 Ft
	2013.12.27		2 699 Ft	2 699 Ft
	2013.12.18		35 067 Ft	35 067 Ft
	2013.12.31		75 819 Ft	75 819 Ft
Összesen		1 130 802 Ft	1 949 097 Ft	818 295 Ft

- Kaució:

Lévay Jenő által műteremlakás bérlése kapcsán befizetett 30 eFt.

- Költségvetési támogatás visszafizetési kötelezettség:

A 22931/2013/KUAT számú támogatási szerződés elszámolásáról készült szakmai ellenőrzési jegyzőkönyv alapján, a Társaság a hatályos javadalmazási szabályzatnak nem megfelelően számolta el a vezető beosztású munkavállalók cafeteria juttatásait, ezekből és adóvonzatukból 508.875 Ft visszafizetését írta elő a támogató, továbbá a költségvetéstől való eltérés kapcsán (5%-on belüli) fel nem használt összeg, azaz 1.515.563 Ft visszafizetését is kérte.

A teljes összeg, azaz 2.024 eFt kötelezettségként előírásra került, a jegyzőkönyvre észrevételt teszünk az eltérésből adódó visszafizetési kötelezettség törlését kérve, mivel szakmai feladatunk teljes körűen elvégzésre került.

- Támogatási előlegek:

Előfinanszírozás keretében, mérleg fordulónapig leutalásra került támogatási összegek: 3235/01209 (Szigliget): 120.000 eFt, 42289/2013/KUKAB (Olvasásnépszerűsítés): 56.000 e Ft.

2.4. Passzív időbeli elhatárolások

2.4.1. A passzív időbeli elhatárolások értékének alakulása

adatok eFt-ban

Passzív elhatárolások	Nyitó érték MAK-tól átvett eszközök miatti rendkívüli bevétel elhatárolása	Átvett eszközök miatti elhatárolás feloldása 2013. évi écs kivezetés arányában	Záró érték 2013.12.31
483. Halasztott bevételek: Közalapítványtól térítésmentesen átvett vagyon elhatárolása:			
-Közalapítványtól átvett tárgyi eszközök	5 785 721	-58 752	5 726 969
-Közalapítványtól átvett pénzeszköz	0	0	0
-Közalapítványtól átvett részesedések	300	0	300
Halasztott bevételek Közalapítványtól térítésmentesen átvett vagyon elhatárolása összesen:	5 786 021	-58 752	5 727 269

484. Halasztott bevételek támogatások passzív időbeli elhatárolása:	Nyitó érték 2013.01.01.	Év közbeni változás	Záró érték 2013.12.31.
Halasztott bevétel	0	0	0
19184/2012/VAGYON szerződés	137 579	-8 654	128 925
53220/2012/MUVESZ szerződés	35 492	-35 492	0
53230/2012/MUVESZ szerződés	78 700	-78 700	0
54712/2012/KUKAB szerződés	5 000	-5 000	0
57176/2012/KUKAB szerződés	70 000	0	70 000
3313/00040 NKA	0	5 309	5 309
3235/1274 NKA	0	119 500	119 500
54742/2013/KUKAB	0	33 742	33 742
3235/01209 NKA	0	180 000	180 000
42289/2013/KUKAB	0	16 000	16 000
22931/2013/KUKAB	0	215 431	215 431
Halasztott bevételek támogatások időbeli elhatárolása összesen:	326 771	442 136	768 907
Halasztott bevételek összesen:	6 112 792	383 386	6 496 178
481. Bevételek passzív időbeli elhatárolása összesen:	0	4 489	4 489
482. Költségek passzív időbeli elhatárolása összesen:	12 497	1 156	13 653
Passzív időbeli elhatárolások összesen:	6 125 289	389 031	6 514 320

2.4.2. A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának jelentősebb összegei és azok változásai:

- **Halasztott bevételek összesen:**

Térítésmentesen átvett vagyon passzív időbeli elhatárolásának feloldása:

- Közalapítványtól átvett tárgyi eszközök elhatárolásának 2013. évben elszámolt értékcsökkenési összeggel való feloldása: 58.752 eFt.

Támogatások alapján:

- 19184/2012/VAGYON támogatási szerződés alapján a támogatás felújítás, beruházási összegéből a 2013. évi 8.654 eFt amortizáció került feloldásra.
- 53220/2012/MUVESZ támogatási szerződés alapján a 2013. évben szakmai feladatra elköltött összeg alapján a teljes elhatárolás, azaz 35.492 eFt elhatárolása feloldásra került.
- 53230/2012/MUVESZ támogatási szerződés alapján a 2013. évben szakmai feladatra elköltött összeg alapján a teljes elhatárolás, azaz 78.700 eFt elhatárolása feloldásra került.
- 54712/2012/KUKAB támogatási szerződés alapján az Emberi Erőforrások Minisztériumával szerződött 5.000 eFt támogatási összeg,

2013. évben kiutalásra és elszámolásra került így a teljes összeg feloldásra került.

- 57176/2012/KUKAB támogatási szerződés alapján előírásra került az Emberi Erőforrások Minisztériumával szerződött 70.000 eFt támogatási összeg beruházás jogcímre történő felhasználása okán el a teljes összeg elhatárolásra került.
- 3313/00040 NKA támogatási szerződés a Flash Art magazin forrásául szolgál: 5.309 eFt, mivel a magazinnal kapcsolatban 2014. évben merültek fel költségek, így a teljes összeg elhatárolásra került.
- 3235/1274 NKA támogatási szerződést Zsennyei beruházásra kötöttük. A támogatás folyósítása nem történt meg így a teljes összeg, azaz 119.500 eFt elhatárolásra került.
- 54742/2013/KUKAB támogatási szerződés alapján előírásra került az Emberi Erőforrások Minisztériumával szerződött 33.742 eFt támogatási összeg szakmai feladatra. Az összeg nem került lefolyósításra így elhatárolásra került.
- 3235/01209 NKA támogatási szerződést a Szigligeti beruházásra kötöttük 300.000 eFt értékben. A fordulónapig nem került leutalásra 180.000 e Ft mely összeg került.
- 42289/2013/KUKAB támogatási szerződés alapján előírásra került az Emberi Erőforrások Minisztériumával szerződött 72.000 eFt támogatási összeg Olvasásnépszerűsítő program jogcímre. A fordulónapig nem került leutalásra 16.000 e Ft mely összeg elhatárolásra került.
- 22931/2013/KUKAB támogatási szerződés a 2013. évi működési költségekre, illetve felhalmozásra. A felújításra, beruházásra fordított összeg elhatárolásra került, azaz 215 431 e Ft.

- **Költségek passzív időbeli elhatárolása:**

- 2013. évben felmerülő, de 2014. évben kiszámlázott költségek elhatárolását tartalmazza.

3. EREDMÉNYKIMUTATÁS

A Társaság 2013. évi eredménye **2.720 eFt.**

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Bevétel	552 432	801 416
Költség és ráfordítás	517 225	798 333
Adózás előtti eredmény	35 207	3 083
Adófizetési kötelezettség	43	363
Adózott eredmény	35 164	2 720

3.1. Bevételek

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Értékesítés nettó árbevétele	53 239	146 653
Egyéb bevétel	431 038	575 843
Pénzügyi műveletek bevételei	3	1 466
Rendkívüli bevételek	68 152	77 454
Összes bevétel	552 432	801 416

A Társaság 2013. évi bevétele **801 416 eFt.**

3.1.1. Értékesítés nettó árbevétele: 146 653 eFt

- Alkotóházak árbevétele: 49 712 eFt,
- Műteremlakások árbevétele: 318 eFt,
- Egyéb ingatlanok árbevétele: 6 261 eFt,
- Szolgáltatási igazgatóság árbevétele: 17 760 eFt,
- Gesztori tevékenység árbevétele: 2 825 e Ft,
- Kulturális magazin üzemeltetése: 69 777 e Ft.

3.1.2. Egyéb bevétel: 575 843 e Ft

- 53220-3/2012/MUVESZ TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS
A Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft. kérelmére L. Simon László kultúráért felelős államtitkár úr által hozott egyedi döntés alapján a Társaság a Magyar Művelődési Intézet és Képzőművészeti Lektorátus átszervezése nyomán végrehajtja a Képzőművészeti Lektorátus átalakítását és 2012. év decemberétől működteti azt. Az Emberi Erőforrások Minisztériumával kötött támogatási szerződés alapján, a Magyar Köztársaság 2012. évi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény 1. melléklete, a XX. Emberi Erőforrások Minisztérium fejezet, XX/20/28/2 gazdasági társaságok által ellátott kulturális feladatok támogatása, nem feladatfinanszírozási körbe tartozó előirányzat 11. sz. Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft megnevezésű részfeladatra 38.800 eFt támogatási összeget kapott a Társaság.
- 53230-3/2012/MUVESZ TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS
A Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft. kérelmére L. Simon László kultúráért felelős államtitkár úr által hozott egyedi döntés alapján a Társaság a Magyar Művelődési Intézet és Képzőművészeti

Lektorátus átszervezése nyomán kezeli a nagy művészeti versenyek díjainak és a művészeti ösztöndíjak ügyét. Az Emberi Erőforrások Minisztériumával kötött támogatási szerződés alapján, a Magyar Köztársaság 2012. évi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény 1. melléklete, a XX. Emberi Erőforrások Minisztérium fejezet, XX/20/28/2 gazdasági társaságok által ellátott kulturális feladatok támogatása, nem feladatfinanszírozási körbe tartozó előirányzat 11. sz. Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft megnevezésű részfeladatra 78.700 eFt támogatási összeget kapott a Társaság.

- 54712-1/2012/KUKAB TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

A Kormány 1547/2012 (XII.4.) Korm. határozata alapján az egyházi kulturális rendezvények és programok működtetésére 5 000 000 Ft összegű támogatást kíván nyújtani. A Kormány az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 21. § (6) bekezdése alapján az egyházi kulturális rendezvények és programok működtetésére 5 000 000 Forint 1. melléklet szerinti egyszeri átcsoportosítását rendeli el elszámolási, fel nem használt rész tekintetében visszafizetési kötelezettséggel. Az Emberi Erőforrások Minisztériumával kötött támogatási szerződés alapján, a Magyar Köztársaság 2012. évi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény 1. melléklete, XX/20/28/2 Gazdasági társaságok által ellátott kulturális feladatok támogatása, 104. sz. Átvett maradvány megnevezésű részfeladatra 5.000 eFt támogatási összeget kapott a Társaság.

- 10695-1/2013/KUKAB TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

A Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft. kérelmére Halász János kultúráért felelős államtitkár úr által hozott egyedi döntés alapján, a Szentendrei Régi Művésztelep és Galéria megnyitó rendezvénye támogatásra kerül. Az Emberi Erőforrások Minisztériumával kötött támogatási szerződés alapján, a Magyarország 2013. évi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény 1. melléklete, a XX. Emberi Erőforrások Minisztérium fejezet, 20/28/2 Gazdasági társaságok által ellátott kulturális feladatok támogatása, 105 Bevétel előirányzat terhére a szakmai feladat ellátására 4.000 eFt támogatási összeget kapott a Társaság.

- 22931/2013/KUAT TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

A Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft 2013. évi üzleti tervét a Minisztérium a III/2013. sz. Alapítói határozatával elfogadta. Az üzleti terv alapján, a közhasznú szerződésben rögzített feladatok ellátását biztosító, a Magyarország 2013. évi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény 1. melléklete, a XX. Nemzeti Erőforrás Minisztérium fejezet, 20/28/2 Gazdasági társaságok által ellátott kulturális feladatok támogatása előirányzat, 9. Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft megnevezésű részfeladatra 665.100 eFt támogatási összeget kapott a Társaság. Ebből felhalmozási rész elhatárolása: 225 386 eFt, és visszafizetési kötelezettség: 2 024 eFt

- Moholy Nagy ösztöndíj: 2 286 eFt

- 3906/10666 TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

A Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft. támogatási szerződést kötött a Nemzeti Kulturális Alap terhére biztosított, vissza nem térítendő támogatás felhasználására, a Társaság által 2013. március 29. napon benyújtott pályázat alapján. A pályázati cél : A Genius Loci – A hely szelleme a szentendrei Régi Művésztelep és a Galéria múltja és jövője című kiállítás és katalógus megvalósítása. A Vizuális Művészetek Kollégiuma 011/39/13 számú döntése alapján 2.000 e Ft

összegű támogatás került megítélésre, Alkotóművészeti tevékenység szakfeladatra elszámolva.

- 7713/00003 számú támogatási szerződés, mely az NKA-val került megkötésre, a 2013. évi kultúra.hu fesztivál sorozaton való részvételén fellépő költségeket fedezte belőle a Társaság, a támogatás összeg: 9 500 eFt.

3.2. Költségek

3.2.1 Költségek költségnemenkénti bontása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Anyag jellegű ráfordítások	120 275	202 432
Személyi jellegű ráfordítások	112 590	403 375
Értécsökkenési leírás	63 697	76 681
Egyéb ráfordítás	66 189	115 012
Pénzügyi műveletek ráfordításai	373	833
Rendkívüli ráfordítás	154 101	0
Társasági adó	43	363
Összesen:	517 268	798 333

A Társaság ráfordításai összesen a 2013.évben **798 333 eFt** volt.

3.2.1.1. Anyag jellegű ráfordítások

Az anyag jellegű ráfordítások összege **202 431 eFt**.

Ebből:

- anyagköltség 62 690 eFt,
- igénybevett szolgáltatások 129 747 eFt,
- egyéb szolgáltatások 9 994 eFt,

3.2.1.2. Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások összege **403 375 eFt**.

Ebből:

- bérköltség 165 786 eFt,
- személyi jellegű egyéb kifizetések 152 692 eFt,
- bérjárulékok 84 897 eFt

3.2.1.3. Értécsökkenési leírás

Az értécsökkenési leírás összege **76 681 eFt**.

Közalapítványtól átvett tárgyi eszközök terv szerinti és kis értékű tárgyi eszközök egy összegben elszámolt értécsökkenési 58 073 eFt, valamint a Társaságnál beszerzett

immateriális javak és tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenési leírása 12 098 e Ft, kis értékű tárgyi eszközök egy összegben elszámolt értékcsökkenése: 6 510 eFt.

3.2.1.4. Egyéb ráfordítás

Az egyéb ráfordítások összege **115 012 e Ft**, melyből

- késedelmi kamat 257 eFt,
- káreseménnyel kapcsolatos kifizetés: 120 e Ft,
- értékesített tárgyi eszköz nyilvántartás szerinti értéke: 898 eFt
- helyi adók: 4 010 eFt,
- le nem vonható áfa: 89.968 eFt (arányosítás okán)
- minisztériumi díjak: 3 250 eFt,
- köztéri szobor pályázatok: 18.250 eFt

3.3. Pénzügyi műveletek eredménye

A pénzügyi műveletek eredménye **633 eFt**.

3.3.1. Pénzügyi műveletek bevételei

A pénzügyi műveletek bevétele **1 466 eFt**, melyből

- kamatbevétel pénzügyintézetektől 1 466 eFt.

3.3.2. Pénzügyi műveletek ráfordításai

A pénzügyi műveletek ráfordítása **833 eFt**, melyből

- hitel után fizetett kamat 833 eFt.

3.4. Rendkívüli tételek

3.4.1. Rendkívüli bevételek alakulása

A rendkívüli bevételek összege **77 454 eFt**, mely a következőkből tevődik össze:

- Közalapítványtól átvett eszközök passzív időbeli elhatárolásból tárgyi eszközök értékcsökkenés összegének feloldása 58 752 e Ft,
- Közalapítványtól átvett követelések teljesülése miatti feloldás: 94 eFt
- Költségvetési támogatás felhalmozási részének feloldása, 2013. évben elszámolt értékcsökkenés összegében: 18 608 e Ft.

3.4.2. Rendkívüli ráfordítások alakulása

A rendkívüli ráfordítások összege **0 eFt**.

3.4.3. Rendkívüli eredmény bemutatása:

Rendkívüli eredmény **77 454 eFt**.

4. ÉRTÉKELÉST SZOLGÁLÓ KIMUTATÁSOK

4.1. Az eszközök és a források összetételének értékelése

Eszközök összetétele					adatok E Ft-ban				
Megnevezés					Előző év		Tárgyév		Változás (%)
					Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Befektetett eszközök					5 929 214	96,09	6 140 946	91,06	103,57
Immateriális javak					6 040	0,10	9 624	0,14	159,34
Tárgyi eszközök					5 922 874	95,98	6 131 022	90,91	103,51
Befektetett pénzügyi eszközök					300	0,00	300	0,00	100,00
Forgóeszközök					233 887	3,79	593 831	8,81	253,90
Készletek					23 174	0,38	5 983	0,09	25,82
Követelések					194 387	3,15	371 131	5,50	190,92
Értékpapírok									
Pénzeszközök					16 326	0,26	216 717	3,21	1 327,43
Aktív időbeli elhatárolások					7 675	0,12	8 981	0,13	117,02
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN					6 170 776	100,00	6 743 758	100,00	109,29

Források összetétele					adatok E Ft-ban				
Megnevezés					Előző év		Tárgyév		Változás (%)
					Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Saját tőke					35 664	0,58	38 384	0,57	107,63
Jegyzett tőke					500	0,01	500	0,01	100,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)									
Tőketartalék									
Eredménytartalék							35 164	0,52	
Lekötött tartalék									
Értékelési tartalék									
Mérleg szerinti eredmény					35 164	0,57	2 720	0,04	7,74
Céltartalékok							2 303	0,03	
Kötelezettségek					9 823	0,16	188 751	2,80	1 921,52
Hátrasorolt kötelezettség									
Hosszú lejáratú kötelezettségek					3 723	0,06	4 473	0,07	120,15
Rövid lejáratú kötelezettségek					6 100	0,10	184 278	2,73	3 020,95
Passzív időbeli elhatározások					6 125 289	99,26	6 514 320	96,60	106,35
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN					6 170 776	100,00	6 743 758	100,00	109,29

4.2. A vagyoni helyzet mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
				%	%	
Tartósan befektett eszközök aránya %	Befektetett eszközök	5 929 214	6 140 946	96,09	91,06	94,77
	Eszközök összesen	6 170 776	6 743 758			
Forgóeszközök aránya %	Forgóeszközök	233 887	593 831	3,79	8,81	232,32
	Eszközök összesen	6 170 776	6 743 758			
Befektetett eszközök fedezettsége %	Saját tőke	35 664	38 384	0,60	0,63	103,92
	Befektetett eszközök	5 929 214	6 140 946			
Tárgyi eszközök fedezettsége %	Saját tőke	35 664	38 384	0,60	0,63	103,97
	Tárgyi eszközök	5 922 874	6 131 022			
Tőkeerősség (Saját tőke arány)%	Saját tőke	35 664	38 384	0,58	0,57	98,48
	Források összesen	6 170 776	6 743 758			
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya %	Rövid lejáratú köt.	6 100	184 278	0,10	2,73	2764,28
	Források összesen	6 170 776	6 743 758			
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya %	Hosszú lejáratú köt.	3 723	4 473	0,06	0,07	109,94
	Források összesen	6 170 776	6 743 758			
Kötelezettségek aránya %	Kötelezettségek	9 823	188 751	0,16	2,80	1758,26
	Források összesen	6 170 776	6 743 758			

4.3. A pénzügyi helyzet mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
				%	%	
Hitelfedeztetési mutató	Követelések	194 387	371 131	3186,67	201,40	6,32
	Rövid lejáratú kötelezettségek	6 100	184 278			
Eladósodottság foka	Kötelezettségek	9 823	188 751	0,16	2,80	1758,26
	Eszközök összesen	6 170 776	6 743 758			
Dinamikus likviditás	Üzemi tev. eredménye	121 526	-75 004	1992,23	-40,70	-2,04
	Rövid lejáratú kötelezettségek	6 100	184 278			
Vevő / Szállítói állomány aránya	Vevők	1 818	6 875	272,56	840,46	308,36
	Szállítók	667	818			
Vevők átfutási ideje	Átlagos vevő állomány	909	4 347	1,71	2,96	173,59
	Nettó árbevétel	53 239	146 652			
Szállítók átfutási ideje	Átlagos szállítói állomány	334	743	0,28	0,37	132,28
	Anyagjellegű ráfordítások	120 275	202 431			

4.4. Jövedelmezőségi mutatók

Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	121 526	-75 004	-51,14
	Nettó árbevétel	53 239	146 652	
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	121 526	-75 004	-195,40
	Saját tőke	35 664	38 384	
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	121 526	-75 004	-1,11
	Összes eszköz	6 170 776	6 743 758	

5. A TÁRSASÁGI ADÓ KISZÁMÍTÁSA

A Társaságnak a beszámolási időszakban **társasági adófizetési kötelezettsége 363 eFt, melyet 2014. május 31.-éig kell teljesíteni.**

A Társaság vállalkozási eredményének alakulása:

Társasági adó levezetés

Főkönyv	Közhasznú	Vállalkozási	Összesen (KH+V)	Arányosítandó	Összesen
5	239 639 145	54 040 000	293 679 150	388 809 125	682 488 275
8	21 282 499	2 151 636	23 434 143	92 410 378	115 844 521
9	616 735 575	142 600 790	759 336 365	42 079 891	801 416 256
Eredmény	355 813 931	86 409 154			3 083 473
Arányszám	81%	19%			100%
	81%	19%			
					-
5 arányos	314 935 391	73 873 734			388 809 125
8 arányos	74 852 406	17 557 972			92 410 378
9 arányos	34 084 712	7 995 179			42 079 891
Eredmény arányosítás után	110 845	2 972 628			3 083 473

A Társaság az eredmény főkönyvi számláit a tevékenységeinek besorolására készített szabályzat alapján elkülönítetten vezeti a közhasznú és a vállalkozási tevékenységeinek megfelelően. A nem elkülöníthető tételek 19%-os megosztással kerültek elszámolásra a vállalkozási tevékenységhez kapcsolódóan.

A társasági adóbevallásban a vállalkozási tevékenységből adódó eredményét számolta el a Társaság:

Társasági adóalap: 2.973 eFt

Értékesítés nettó árbevétele: 139 959 eFt

Egyéb bevételek: 1 176 eFt

- Anyagjellegű ráfordítások: 78 340 eFt,
- Személyi jellegű ráfordítások: 41 708 eFt,
- Értékcsökkenési leírás: 7 866 eFt,
- Egyéb ráfordítások: 19 551 eFt

Üzemi eredmény: -6 330 eFt,

+ Pénzügyi műveletek eredménye: -1 308 eFt,

Szokásos vállalkozási eredmény: -5 022 eFt,

+ Rendkívüli eredmény: 7 995 eFt,

Adózás előtti eredmény: 2 973 eFt

AEE csökkentő tételek

-Écs leírás: 8.764 eFt

AEE növelő tételek
+Écs leírás:8.764 eFt
+Céltartalék várható kötelezettségekre: 438 eFt
+Bírság: 49 eFt
+Követelésekre elszámolt értékvesztés: 170 eFt

ADÓALAP: 3 630 e Ft

Társasági adó (10%): 363 e Ft

6. A FOGLALKOZTATOTT MUNKAVÁLLALÓKKAL KAPCSOLATOS INFORMÁCIÓK

A foglalkoztatottak 2013. éves átlagos statisztikai létszáma 58 fő.

7. A VÁLLALKOZÁS VEZETŐINEK ADOTT JUTTATÁSOK

adatok Ft-ban

Megnevezés	Munkabér/ tiszteletdíj	Közteher	Egyéb személyi jellegű kifizetés	összesen
Ügyvezető	9 000 000	2 647 301	449 200	12 174 566
Stratégiai igazgató	5 520 000	1 680 303	300 000	7 500 000
Felügyelő Bizottság	1 008 000	287 280	-	1 295 280
Összesen	15 528 000	4 692 949	749 200	20 970 149

7.1. A vezető tisztségviselők tevékenységükért üzleti év után járó járandóságának bemutatása

Az Ügyvezető a Társaság ügyvezetői teendőit munkaviszony keretében látja el.

Díjazását az Alapító évente határozza meg.

A beszámolási időszakban az ügyvezető személyében változás állt be: Sárváry István ügyvezető igazgatót 2013. május 1. naptól Hornyák Tibor követte.

7.2. A felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért üzleti év után járó járandóságának bemutatása

A Felügyelő Bizottság ellenőrzi a Társaság működését és gazdálkodását. A Felügyelő Bizottság díjazását az Alapító évente határozza meg.

A Társaság Felügyelő Bizottsága 2013. évben 3 fővel kezdte meg működését, melyek személyében változás állt be. Wehner Tibor és Bernát Orsolya lemondott, Demeter-Vodnár Edit és dr. Vizeli Kornél lépett be tagként. A Felügyelő Bizottság elnöke Kotán Attila.

ÖSSZEGZÉS

A Társaság 2013. évi mérleg szerinti eredménye pozitív, 2 720 eFt. A mérleg és az eredmény-kimutatás elemzése alapján megállapítható, hogy a 2013. üzleti évben a Társaság pénzügyi-gazdasági helyzete stabil, megalapozza a jövőbeni kiegyensúlyozott hatékony működést.

A Társaság az alkotóművészeti támogató tevékenységét teljes körűen elvégezte, az egyedi szakmai feladatoknak is eleget tett. A nehézségek ellenére a Társaságnak sikerült úrrá lenni a felhalmozódott feladatokon és sikeresen megoldani ezeket.

Szentendre, 2014. április 17.

.....
Hornyák Tibor
ügyvezető igazgató

Teljeségi nyilatkozat

**Magyar Alkotóművészeti Közhasznú
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**
2000 Szentendre,
Bogdányi u. 51.

Dátum: 2014. április 17.

AZ MAGYAR ALKOTÓMŰVÉSZETI KÖZHASZNÚ NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG (SZÉKHELYE: 2000 SZENTENDRE, BOGDÁNYI U. 51., CG.: 13-09-151770) („A TÁRSASÁG”) 2013. JANUÁR 1-TŐL 2013. DECEMBER 31-IG TARTÓ IDŐSZAKRA VONATKOZÓ, 2013. DECEMBER 31-I FORDULÓNAPRA ELKÉSZÍTETT PÉNZÜGYI KIMUTATÁSAINAK (A MÉRLEG, AZ EREDMÉNYKIMUTATÁS ÉS A KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET EGYÜTT: „A PÉNZÜGYI KIMUTATÁSOK”) AUDITÁLÁSÁVAL KAPCSOLATBAN, ANNAK ÉRDEKÉBEN, HOGY A PÉNZÜGYI KIMUTATÁSOK 2000. ÉVI C. TÖRVÉNNYEL ("A SZÁMVITELI TÖRVÉNY") VALÓ MEGFELELÉSÉRŐL VÉLEMÉNYT ALKOTHASSANAK, IGAZOLJUK, HOGY A LEGJOBB TUDÁSUNK ÉS MEGGYŐZŐDÉSÜNK SZERINT KÉPVISELTÜK AZ AUDIT SORÁN AZ ALÁBBIKBAN FOGLALTAKAT:

1. Felelősek vagyunk a pénzügyi kimutatások Számviteli törvénnyel összhangban nyilvántartott adatokból történő összeállításáért, a könyvelésért, a pénzügyi kimutatások Számviteli törvénnyel és a tényekkel való megfeleléséért, valamint azért, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható képet adnak a cég nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről hű és valós képet mutatnak.
2. Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Önök rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önöket, amelyeknek a pénzügyi kimutatásokra hatása lehet.
3. Megerősítjük, hogy:
 - a mi kötelezettségünk a csalások és hibák megakadályozására, illetve feltárására szolgáló belső ellenőrzési és számviteli rendszerek bevezetése és fenntartása
 - közöltünk Önökkel minden olyan, bármely csaláshoz vagy vélt csaláshoz kapcsolódó jelentős tény, amely a vezetés tudomására jutott, és amely befolyással lehetett a Társaságra, továbbá
 - nem végeztünk olyan felméréseket, hogy a pénzügyi kimutatások csalásból eredő lényeges hibás állításokat tartalmaznak-e.
4. Megerősítjük, hogy mérlegeltük a jelen levelünkhöz csatolt, nem helyesbített könyvvizsgálati eltérések jegyzékét, és hogy úgy véljük, hogy ezeknek a pénzügyi kimutatásokban szereplő nem helyesbített hibás állításoknak a hatása nem lényeges sem egyedileg, sem összességében a pénzügyi kimutatások egészére nézve.

5.
 - a) Nem történt szándékos mulasztás a cégvezetés, illetve azon alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli-számviteli folyamatok rendszerében.
 - b) Nem történt szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi adatokat.
 - c) A szabályozó hatóságokkal történt egyeztetés során ezen szervek részéről nem történt a pénzügyi kimutatások hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozó, a pénzügyi kimutatásokra lényeges hatást gyakorló visszajelzés.
6. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.
7. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:
 - a) A velünk tulajdonviszonyban álló felekkel szemben fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat;
 - b) Pénzintézetekkel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
 - c) Korábban eladott eszközök visszavásárlására irányuló megállapodások.
8.
 - a) Nem fordult elő törvények, illetve rendelkezések megszegése, illetve esetleges megszegése, melyek hatásának a pénzügyi kimutatásokban szerepelniük kellene.
 - b) Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.
9. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
10. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a cégünknek és leányvállalatainak ügyleteit.
11. A cégünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat a közölt jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli.
12. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák a pénzügyi kimutatásokat.
13. A mérleg fordulónapja utáni időszakban nem történt olyan esemény, mely a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelne.
14. Nem történt olyan törvényszegés vagy szabálysértés, melynek lényeges hatása lett volna a Számviteli törvény előírásaival összhangban készült pénzügyi kimutatásokra.

15. A pénzügyi kockázati kitettségre és pénzügyikockázat-kezelési céljainkra és politikáinkra vonatkozó információkat a Számviteli törvénnyel összhangban megfelelően bemutattuk az közhasznúsági mellékletben.
16. Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző évi pénzügyi kimutatások ismételt közzétételét vagy az előző időszaki hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.
17. A következőket megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben a Számviteli törvénnyel összhangban:
 - a. a Számviteli törvény által előírt, továbbá a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről szóló megbízható és valós kép tulajdonosok, befektetők és hitelezők részére történő bemutatásához szükséges számszerű adatok és magyarázatok
 - b. a Társaság számviteli politikájának meghatározó elemeit és azok tárgyévi változását, a változás eredményre gyakorolt hatását.
18. A Magyar Alkotóművészeti Közalapítványtól azon vagyon elemek kerültek nyilvántartásba vételre, melyek leltár alapján ténylegesen átvételre kerültek, illetve a követelések, kötelezettségek közül amelyek pénzügyileg realizálódnak.

.....
ügyvezető

**Magyar Alkotóművészeti
Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**

Közhasznúsági melléklet

A Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

közhasznúsági melléklet

A Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (továbbiakban Társaság) 2013.01.01 – 2013.12.31 közötti időszak közhasznúsági mellékletét, az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény előírásai szerint készítette el.

A Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság alapítója a Magyar Állam, képviseli az emberi erőforrások minisztere.

A társaság célja, tevékenységi körei

A Társaság a Kormány döntése értelmében a Magyar Alkotóművészeti Közalapítvány feladatait vette át 2012. évben. A Társaság nem általános jogutódja a Közalapítványnak, de vagyonát és vagyoneértékű jogait tulajdonba kapta, és ezekkel gazdálkodik. A Társaság a Magyar Állam művészeteket támogató, mecénás szerepét szervezi, azaz lehetőséget, támogatást 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 az áthelyezéshez hozzájáruló munkatársakkal együtt. A szervezeti egység – a korábbiakhoz hasonlóan – a vizuális kultúra fejlesztése és az alkotói tevékenység támogatása érdekében a képzőművészeti, iparművészeti és fotóművészeti területen szakvéleményező, pályázatlebonnyoló feladatokat teljesít, valamint kortárs művészeti dokumentációs és kutatói tevékenységet lát el.

A Társaság a társadalom és az egyén közös érdekeinek kielégítésére irányuló közhasznú, cél szerinti tevékenységeket folytatja:

- kulturális tevékenység,
- kulturális örökség megóvása,
- szociális tevékenység, családsegítés, időkorúak gondozása.

A Társaság főtevékenysége:

84.12 Egészségügy, oktatás, kultúra, egyéb szociális szolgáltatás (kiv: társadalombiztosítás) igazgatása

Előzmények:

A Kormány által alapított közalapítványokkal és alapítványokkal kapcsolatos időszerű intézkedésekről szóló 1159/2010. (VII.30) Korm. határozat által előírt felülvizsgálati eljárás megállapításai alapján szükséges intézkedésekről szóló 1316/2010. (XII.27.) Korm. határozat 4. pontja a Magyar Alkotóművészeti Közalapítvány (a továbbiakban: Közalapítvány) megszüntetéséről rendelkezett azzal, hogy az Alapítvány céljainak megvalósítására, feladatának további ellátására többségi állami részesedéssel, közhasznú szervezetként, nonprofit gazdasági társaságot kell alapítani. Az Alapítványban az állami alapítót megillető jogokat a Nemzetgazdasági Minisztérium gyakorolta.

A Minisztérium a fenti rendelkezések alapján kérelmet nyújtott be az MNV Zrt.-hez, hogy gondoskodjon a Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft megalapításának engedélyezéséről és a nemzeti erőforrás miniszter részére az ehhez szükséges meghatalmazás kiadásáról, továbbá a nemzeti erőforrások miniszterrel az állami vagyronról szóló 2007. évi CVI. törvény 29. § (5) bekezdése szerinti megállapodás megkötéséről. A megszüntetés iránti kérelem 2012. március 6. napján benyújtásra került, és a Fővárosi Törvényszék 2012. április 14-én törölte a Közalapítványt a nyilvántartásból.

Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft. működési támogatása:

A Nemzeti Erőforrás Minisztérium és a Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft, mint a közhasznú tevékenység ellátására jogosult és kötelezett szervezet között 2012. március 30. napon közhasznú keretszerződés került megkötésre.

A Minisztérium a Társaság közhasznú feladatai ellátásának előmozdítása érdekében, támogatási szerződés formájában évente támogatásban kívánja részesíteni a Társaságot, az Alapító Okiratában meghatározott közhasznú tevékenységek finanszírozására.

53220-3/2012/MUVESZ TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

A Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft. kérelmére L. Simon László kultúráért felelős államtitkár úr által hozott egyedi döntés alapján a Társaság a Magyar Művelődési Intézet és Képzőművészeti Lektorátus átszervezése nyomán végrehajtja a Képzőművészeti Lektorátus átalakítását és 2012. év decemberétől működteti azt. Az Emberi Erőforrások Minisztériumával kötött **támogatási szerződés alapján,** a Magyar Köztársaság 2012. évi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény 1. melléklete, a XX. Emberi Erőforrások Minisztérium fejezet, XX/20/28/2 gazdasági társaságok által ellátott kulturális feladatok támogatása, nem feladatfinanszírozási körbe tartozó előirányzat 11. sz. Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft megnevezésű részfeladatra 38.800 eFt támogatási összeget kapott a Társaság.

A támogatási összeg 2013. február 12. napon került folyósításra. A támogatási összeg rendelkezésre bocsátása megteremtette, a korábbi Lektorátus működési költségeinek és irodai eszközeinek fedezetét. A támogatás felhasználásának véghatárideje módosult, az eredeti szerződés szerinti 2013. március 31. helyett 2013. június 30. napra.

A támogatás teljes összege felhasználásra és elszámolásra került. A Támogatási Szerződés tételes elszámolása a közhasznúsági melléklet 1. számú melléklete.

53230-3/2012/MUVESZ TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

A Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft. kérelmére L. Simon László kultúráért felelős államtitkár úr által hozott egyedi döntés alapján a Társaság a Magyar Művelődési Intézet és Képzőművészeti Lektorátus átszervezése nyomán kezeli a nagy művészeti versenyek díjainak és a művészeti ösztöndíjak ügyét. Az Emberi Erőforrások Minisztériumával kötött **támogatási szerződés alapján**, a Magyar Köztársaság 2012. évi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény 1. melléklete, a XX. Emberi Erőforrások Minisztérium fejezet, XX/20/28/2 gazdasági társaságok által ellátott kulturális feladatok támogatása, nem feladatfinanszírozási körbe tartozó előirányzat 11. sz. Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft megnevezésű részfeladatra 78.700 eFt támogatási összeget kapott a Társaság.

A támogatási összeg 2013. február 12. napon került folyósításra. A támogatási összeg rendelkezésre bocsátása megteremtette, a művészeti ösztöndíjak 2013. első félévi kifizetéseit illetve a nagy művészeti versenyek díjainak egy részét.

A támogatás teljes összege felhasználásra és elszámolásra került. A Támogatási Szerződés tételes elszámolása a közhasznúsági melléklet 2. számú melléklete.

54712-1/2012/KUKAB TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

A Kormány 1547/2012 (XII.4.) Korm. határozata alapján az egyházi kulturális rendezvények és programok működtetésére 5 000 000 Ft összegű támogatást kíván nyújtani. A Kormány az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 21. § (6) bekezdése alapján az egyházi kulturális rendezvények és programok működtetésére 5 000 000 Forint 1. melléklet szerinti egyszeri átcsoportosítását rendeli el elszámolási, fel nem használt rész tekintetében visszafizetési kötelezettséggel. Az Emberi Erőforrások Minisztériumával kötött **támogatási szerződés alapján**, a Magyar Köztársaság 2012. évi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény 1. melléklete, XX/20/28/2 Gazdasági társaságok által ellátott kulturális feladatok támogatása, 104. sz. Átvett maradvány megnevezésű részfeladatra 5.000 eFt támogatási összeget kapott a Társaság.

A támogatási összeg 2013. február 12. napon került folyósításra. A támogatási összeg rendelkezésre bocsátása megteremtett egyházi kulturális esemény megrendezésének forrását.

A támogatás teljes összege felhasználásra és elszámolásra került. A Támogatási Szerződés tételes elszámolása a közhasznúsági melléklet 3. számú melléklete.

57176-1/2012/KUKAB TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

A Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft. kérelmére L. Simon László kultúráért felelős államtitkár úr által hozott egyedi döntés alapján, amely a Szentendrei Művésztelep felújításának befejezésére, valamint a Felsőbányai művésztelep megvásárlására irányult, majd 2013. április 23-án a 11297-1/2013/KUKAB számú támogatási szerződés 2.1. pontjában a Szentendrei Művésztelep felújítására, korszerűsítésének befejezésére, valamint a park rekonstrukciójának lebonyolítására módosult. Az Emberi Erőforrások Minisztériumával kötött **támogatási szerződés alapján**, a Magyarország 2012. évi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény 1. melléklete, a XX. Emberi Erőforrások Minisztérium fejezet, XX/20/28/2 Gazdasági társaságok által ellátott kulturális feladatok támogatása, nem

feladatfinanszírozási körbe tartozó előirányzat 11. sz. Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft megnevezésű részfeladatra 70.000 eFt támogatási összeget kapott a Társaság.

A támogatási összeg 2013. február 12. napon került folyósításra. A támogatási összeg rendelkezésre bocsátása megteremtette a Szentendrei Művésztelep felújításának a befejezését.

A támogatás teljes összege felhasználásra és elszámolásra került. A Támogatási Szerződés tételes elszámolása a közhasznúsági melléklet 4. számú melléklete.

10695-1/2013/KUKAB TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

A Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft. kérelmére Halász János kultúráért felelős államtitkár úr által hozott egyedi döntés alapján, a Szentendrei Régi Művésztelep és Galéria megnyitó rendezvénye támogatásra kerül. Az Emberi Erőforrások Minisztériumával kötött **támogatási szerződés alapján**, a Magyarország 2013. évi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény 1. melléklete, a XX. Emberi Erőforrások Minisztérium fejezet, 20/28/2 Gazdasági társaságok által ellátott kulturális feladatok támogatása, 105 Bevétel előirányzat terhére a szakmai feladat ellátására 4.000 eFt támogatási összeget kapott a Társaság.

A támogatási összeg 2013. november 22. napon került folyósításra. A támogatási összeg rendelkezésre bocsátása megteremtette a Szentendrei Régi Művésztelep és Galéria megnyitó rendezvényének forrását.

A támogatás teljes összege felhasználásra és elszámolásra került. A Támogatási Szerződés tételes elszámolása a közhasznúsági melléklet 5. számú melléklete.

22931/2013/KUAT TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

A Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft 2013. évi üzleti tervét a Minisztérium a III/2013. sz. Alapítói határozatával elfogadta. Az **üzleti terv alapján, a közhasznú szerződésben rögzített feladatok ellátását biztosító**, a Magyarország 2013. évi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény 1. melléklete, a XX. Nemzeti Erőforrás Minisztérium fejezet, 20/28/2 Gazdasági társaságok által ellátott kulturális feladatok támogatása előirányzat, 9. Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft megnevezésű részfeladatra 665.100 eFt támogatási összeget kapott a Társaság.

A Társaság számláján az alábbiak szerint került jóváírásra a támogatás összege:

2013.01.10. napon: 33.333.000,-Ft,
2013.02.11. napon: 33.333.000,-Ft,
2013.03.05. napon: 33.334.000,-Ft,
2013.06.06. napon: 188.400.000,-Ft,
2013.07.05. napon: 62.800.000,-Ft,
2013.08.13. napon: 62.800.000,-Ft,
2013.09.03. napon: 62.800.000,-Ft,
2013.10.02. napon: 62.800.000,-Ft,
2013.11.05. napon: 62.800.000,-Ft,
2013.12.03. napon: 62.700.000,-Ft.

A támogatási összeg rendelkezésre bocsátása megteremtette a **2013. év stabil, folyamatos működését** a Társaság számára.

A támogatás teljes összege felhasználásra és elszámolásra került.

Az elszámolás kapcsán a Társaság Javadalmazási Szabályzatának 5. pontjának betartására való hivatkozással a Minisztérium megállapította a vezető tisztségviselők egyéb juttatásai címen visszafizetendő cafeteria összeget: 375 e Ft, és a cafeteria adó és járulék vonzatainak összegét: 134 e Ft.

A Támogatási Szerződés tételes elszámolása a közhasznúsági melléklet 6. számú melléklete.

42289/2013/KUKAB TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

A Nemzetgazdasági Minisztérium az NGM/1650/9/2013. számú levelében, az 1356/2013. (VI.24) Korm. határozatban foglaltak figyelembe vételével jóváhagyta a XX. EMMI Fejezet 2012. évi kötelezettségvállalással nem terhelt előirányzat-maradványát. A kormányhatározat alapján az EMMI pénzügyi támogatást nyújt **olvasás-népszerűsítés közösségi média kampány** támogatásához. Az Emberi Erőforrások Minisztériumával kötött **támogatási szerződés alapján**, a Magyarország 2013. évi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény 1. melléklete, a XX. Emberi Erőforrások Minisztérium fejezet, 20/28/2 Gazdasági társaságok által ellátott kulturális feladatok támogatása, nem feladatfinanszírozási körbe tartozó előirányzat, 105 Bevételek megnevezésű részfeladatról 71.544 e Ft, valamint a 20/28/2 Gazdasági társaságok által ellátott kulturális feladatok támogatása nem feladatfinanszírozási körbe tartozó előirányzat, 101 Kötelezettségvállalással terhelt maradvány részfeladatról 456 e Ft a támogatás forrása, összesen: 72.000 e Ft.

A támogatási összegből 2013. évben összesen folyósításra került 56.000 e Ft (2013.11.22. napon: 456 e Ft, és 40.544 e Ft; 2013.12.10. napon: 15.000 e Ft).

A kampány megvalósítására 2014. év elején kerül sor, így a folyósított támogatási összeg 2013. évben elhatárolásra kerül.

54742/2013/KUKAB TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

A Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft. kérelmére Halász János kultúráért felelős államtitkár úr által hozott egyedi döntés alapján az EMMI anyagi támogatást nyújt a Társaságnak a Nemzeti Művelődési Intézetből kivált Képző- és Iparművészeti Lektorátus szervezeti egység feladat ellátásához 2012. december 1-jét követően, különösen a minisztériumi különdíjak, miniszteri középdijak, köztéri szobor pályázatok, valamint a „Public Art” című pályázat lebonyolítására. A támogatás forrása az Emberi Erőforrások Minisztériumával kötött **támogatási szerződés alapján**, a Magyarország 2013. évi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény 1. melléklete, a XX. Emberi Erőforrások Minisztérium fejezet, 20/28/2 Gazdasági társaságok által ellátott kulturális feladatok támogatása nem feladatfinanszírozási körbe tartozó előirányzat, 9. sz. Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft megnevezésű részfeladatra, a támogatás összege: 33.742 e Ft.

A támogatási összeget 2014. évben folyósították, így a támogatás teljes összege követelésként kerül előírásra.

3906/10666 TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

A Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft. támogatási szerződést kötött a Nemzeti Kulturális Alap terhére biztosított, vissza nem térítendő támogatás felhasználására, a Társaság által 2013. március 29. napon benyújtott pályázat alapján. A pályázati cél : A Genius Loci – A hely szelleme a szentendrei Régi Művésztelep és a Galéria múltja és jövője című kiállítás és katalógus megvalósítása. A Vizuális Művészetek Kollégiuma 011/39/13 számú döntése alapján 2.000 e Ft összegű támogatás került megítélésre, Alkotóművészeti tevékenység szakfeladatra elszámolva.

2013. szeptember 4. napon folyósították a 2.000 e Ft-ot.

A támogatás teljes összege felhasználásra és elszámolásra került. A Támogatási Szerződés tételes elszámolása a közhasznúsági melléklet 7. számú melléklete.

3235/01209 TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

A Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft. támogatási szerződést kötött a Nemzeti Kulturális Alap terhére biztosított, vissza nem térítendő támogatás felhasználására a Társaság által 2013. augusztus 6. napon benyújtott pályázat alapján. A pályázati cél : Kastély-felújítási mintaprogram – A műemléki védelem alatt álló szigligeti Esterházy-kastély felújítása. Az Építőművészet és Örökségvédelem Kollégiuma 009/32/13 számú döntése alapján 300.000 e Ft összegű támogatás került megítélésre, Alkotóművészeti tevékenység szakfeladatra elszámolva.

A támogatási összegből 2013. évben összesen folyósításra került 120.000 e Ft (2013.11.11. napon: 20.000 e Ft, 2013.11.12. napon: 100.000 e Ft).

A felújítás 2013. év végén megkezdődött, a befejezés várható ideje: 2014. július közepe, ezt követően kerülhet sor a beruházási összeg aktiválására, így a támogatás összege 2013. évben elhatárolásra kerül.

3235/01274 TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

A Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft. támogatási szerződést kötött a Nemzeti Kulturális Alap terhére biztosított, vissza nem térítendő támogatás felhasználására a Társaság által 2013. december 9. napon benyújtott pályázat alapján. A pályázati cél : A műemléki védelem alatt álló zsenyei Bezerédj-kastély felújítása. Az Építőművészet és Örökségvédelem Kollégiuma 010/32/13 számú döntése alapján 119.500 e Ft összegű támogatás került megítélésre, Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése és megóvása kormányzati funkcióra elszámolva.

A támogatási összeg 2014. évben kerül folyósításra, így a támogatás teljes összege követelésként kerül előírásra.

A felújítási munkálatok befejezésének várható ideje: 2014. június vége, ezt követően kerülhet sor a beruházási összeg aktiválására, így a támogatási összeg 2013. évben elhatárolásra kerül.

Közhasznú tevékenység bemutatása:

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 tevékenysége a 2012. december 1-től új szervezeti egység, a Képző- és Iparművészeti Lektorátus szakmai tevékenységével bővült ki. Az egykor önálló Lektorátus

2007. január 1-től tartozott a Magyar Művelődési Intézet szervezetéhez, ahol önálló szakmai igazgatóságként műbírálati és szaktanácsadói tevékenységet folytatott, valamint az Emberi Erőforrások Minisztériuma Művészeti Főosztályának háttérintézményi feladatait látta el. A Lektorátus a szükséges szervezeti átalakítások után korábbi feladatait továbbra is ellátja, valamint értékes archív irat- és fényképanyagának feldolgozásával egy korszerű dokumentációs központ létrehozását tűzte ki célul.

A Társaság tevékenysége során a Nemzeti Erőforrás Minisztériummal 2012. március 30. napon megkötött 3839/2012-VAGYON számú közhasznú keretszerződésre való tekintettel az alábbi közhasznú feladatokat látja el, illetve ezekre a közhasznú feladatokra kéri az Alapítótól a közhasznú költségvetési támogatást.

A Társaság tevékenysége során az alábbi közhasznú feladatokat látja el:

- a) Egészségügy, oktatás, kultúra, egyéb szociális szolgáltatás igazgatása
- b) Lakó- és nem lakó épület építése
- c) Szállodai szolgáltatás
- d) Éttermi, mozgó vendéglátás
- e) Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- f) Ingatlankezelés
- g) Építményüzemeltetés
- h) Zöldterület-kezelés
- i) Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése

A Társaság közhasznú jogállásának megtartása érdekében az Ectv. 31-50. § szakaszaival összhangban álló Alapítói Okirat módosítás folyamatban van, a Minisztérium általi jóváhagyásra vár.

Vagyon felhasználás levezetése:

Megnevezés	eFt
Nyitó: 2013.12.01	35 664
Összes bevétel	801 416
Összes költség, ráfordítás	798 333
Eredmény	2 720
Saját tőke 2013.12. 31.	38 384

A Társaság 2013. üzleti év időszakának bevételei összesen: **801 416 eFt.**

A Társaság 2013. üzleti év időszakának költségei, ráfordításai összesen: **798 333 eFt.**

A Társaság 2013. üzleti év mérleg szerinti eredménye pozitív, **2 720 eFt** nyereség.

Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Munkabér/ tiszteletdíj	Közteher	Egyéb személyi jellegű kifizetés	összesen
Ügyvezető	9 000 000	2 647 301	449 200	12 174 566
Stratégiai igazgató	5 520 000	1 680 303	300 000	7 500 000
Felügyelő Bizottság	1 008 000	287 280	-	1 295 280
Összesen	15 528 000	4 692 949	749 200	20 970 149

Az Ügyvezető a Társaság ügyvezetői teendőit munkaviszony keretében látja el.

Díjazását az Alapító évente határozza meg.

A beszámolási időszakban az ügyvezető személyében változás állt be: Sárváry István ügyvezető igazgatót 2013. május 1. naptól Hornyák Tibor követte, továbbá Sárváry István a Társaságnál 2013. május 1. naptól a stratégiai igazgató munkakört töltötte be, mely munkakör szintén vezető tisztségviselői státusszal bír.

A Felügyelő Bizottság ellenőrzi a Társaság működését és gazdálkodását. A Felügyelő Bizottság díjazását az Alapító évente határozza meg.

A Társaság Felügyelő Bizottságának tagjai 2013. évben változtak, lemondott Bernát Orsolya és Wehner Tibor, helyettük Demeter-Vodnár Edit és dr. Vizeli Kornél látja el a tagsági feladatokat; a Felügyelő Bizottság elnöke Kotán Attila lett.

2013. 12. 31.-ei állapot szerint

Közhasznúsági melléklet a 350/2011. (XII.30.) Korm. rendelet szerint

eFt

1. A szervezet azonosító adatai	
név:	Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
székhely:	2000 Szentendre, Bogdányi u. 51.
bejegyző határozat száma:	
cégbiztosítási szám:	13-09-151770
képviselő neve:	Hornyák Tibor
3. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása	
<p>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.</p> <p>A Társaság a társadalom és az egyén közös érdekeinek kielégítésére irányuló közhasznú, cél szerinti tevékenységeket folytatja – kulturális tevékenység, kulturális örökség megóvása, szociális tevékenység, családsegítés, időskorúak gondozása -.</p>	
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása <u>(tevékenységenként)</u>	
Közhasznú tevékenység megnevezése:	
A 3839/2012-VAGYON számon megkötött Közhasznúsági Keretszerződés 2.2. pontja alapján, a Társaság Alapító Okiratában meghatározott közhasznú tevékenységek:	
<ul style="list-style-type: none">- Egészségügy, oktatás, kultúra, egyéb szociális szolgáltatás (kivéve: társadalombiztosítás) igazgatása- Lakó- és nem lakó épület építése- Szállodai szolgáltatás- Éttermi, mozgó vendéglátás- Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése- Ingatlankezelés- Építményüzemeltetés- Zöldterület-kezelés- Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése	
A Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft. a magyar állam művészeteket támogató szerepét szervezi, lehetőséget, támogatást ad az alkotómunkához, azaz a magyar alkotóművészet	

szolgáltatója, részfinanszírozója.

A Társaság célja, hogy az általa nyújtott szolgáltatások a magyar művésztsadalom minél szélesebb köréhez eljussanak. A Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft. működési rendszere együttműködésre, és kölcsönösségre épülő, szolgáltatási és támogatási rendszert jelent.

53220-3/2012/MUVESZ TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

A Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft. kérelmére L. Simon László kultúráért felelős államtitkár úr által hozott egyedi döntés alapján a Társaság a Magyar Művelődési Intézet és Képzőművészeti Lektorátus átszervezése nyomán végrehajtja a Képzőművészeti Lektorátus átalakítását és 2012. év decemberétől működteti azt. Az Emberi Erőforrások Minisztériumával kötött **támogatási szerződés alapján**, a Magyar Köztársaság 2012. évi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény 1. melléklete, a XX. Emberi Erőforrások Minisztérium fejezet, XX/20/28/2 gazdasági társaságok által ellátott kulturális feladatok támogatása, nem feladatfinanszírozási körbe tartozó előirányzat 11. sz. Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft megnevezésű részfeladatra 38.800 eFt támogatási összeget kapott a Társaság. Az összegből 2012. évben elszámolásra került 3.309 eFt.

53230-3/2012/MUVESZ TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

A Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft. kérelmére L. Simon László kultúráért felelős államtitkár úr által hozott egyedi döntés alapján a Társaság a Magyar Művelődési Intézet és Képzőművészeti Lektorátus átszervezése nyomán kezeli a nagy művészeti versenyek díjainak és a művészeti ösztöndíjak ügyét. Az Emberi Erőforrások Minisztériumával kötött **támogatási szerződés alapján**, a Magyar Köztársaság 2012. évi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény 1. melléklete, a XX. Emberi Erőforrások Minisztérium fejezet, XX/20/28/2 gazdasági társaságok által ellátott kulturális feladatok támogatása, nem feladatfinanszírozási körbe tartozó előirányzat 11. sz. Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft megnevezésű részfeladatra 78.700 eFt támogatási összeget kapott a Társaság.

54712-1/2012/KUKAB TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

A Kormány 1547/2012 (XII.4.) Korm. határozata alapján az egyházi kulturális rendezvények és programok működtetésére 5 000 000 Ft összegű támogatást kíván nyújtani. A Kormány az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 21. § (6) bekezdése alapján az egyházi kulturális rendezvények és programok működtetésére 5 000 000 Forint 1. melléklet szerinti egyszeri átcsoportosítását rendeli el elszámolási, fel nem használt rész tekintetében visszafizetési kötelezettséggel. Az Emberi Erőforrások Minisztériumával kötött **támogatási szerződés alapján**, a Magyar Köztársaság 2012. évi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény 1. melléklete, XX/20/28/2 Gazdasági társaságok által ellátott kulturális feladatok támogatása, 104. sz. Átvett maradvány megnevezésű részfeladatra 5.000 eFt támogatási összeget kapott a Társaság.

57176-1/2012/KUKAB TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

A Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft. kérelmére L. Simon László kultúráért felelős államtitkár úr által hozott egyedi döntés alapján, amely a Szentendrei Művésztelep felújításának befejezésére, valamint a Felsőbányai művésztelep megvásárlására irányult, majd 2013. április 23-án a 11297-1/2013/KUKAB számú támogatási szerződés 2.1. pontjában a Szentendrei Művésztelep felújítására, korszerűsítésének befejezésére, valamint a park rekonstrukciójának lebonyolítására

módosult. Az Emberi Erőforrások Minisztériumával kötött **támogatási szerződés alapján**, a Magyarország 2012. évi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény 1. melléklete, a XX. Emberi Erőforrások Minisztérium fejezet, XX/20/28/2 Gazdasági társaságok által ellátott kulturális feladatok támogatása, nem feladatfinanszírozási körbe tartozó előirányzat 11. sz. Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft megnevezésű részfeladatra 70.000 eFt támogatási összeget kapott a Társaság.

10695-1/2013/KUKAB TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

A Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft. kérelmére Halász János kultúráért felelős államtitkár úr által hozott egyedi döntés alapján, a Szentendrei Régi Művésztelep és Galéria megnyitó rendezvénye támogatásra kerül. Az Emberi Erőforrások Minisztériumával kötött **támogatási szerződés alapján**, a Magyarország 2013. évi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény 1. melléklete, a XX. Emberi Erőforrások Minisztérium fejezet, 20/28/2 Gazdasági társaságok által ellátott kulturális feladatok támogatása, 105 Bevétel előirányzat terhére a szakmai feladat ellátására 4.000 eFt támogatási összeget kapott a Társaság.

22931/2013/KUAT TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

A Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft 2013. évi üzleti tervét a Minisztérium a III/2013. sz. Alapítói határozatával elfogadta. Az **üzleti terv alapján, a közhasznú szerződésben rögzített feladatok ellátását biztosító**, a Magyarország 2013. évi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény 1. melléklete, a XX. Nemzeti Erőforrás Minisztérium fejezet, 20/28/2 Gazdasági társaságok által ellátott kulturális feladatok támogatása előirányzat, 9. Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft megnevezésű részfeladatra 665.100 eFt támogatási összeget kapott a Társaság. Az elszámolást követően 509 eFt visszafizetési kötelezettsége keletkezett a Társaságnak.

42289/2013/KUKAB TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

A Nemzetgazdasági Minisztérium az NGM/1650/9/2013. számú levelében, az 1356/2013. (VI.24) Korm. határozatban foglaltak figyelembe vételével jóváhagyta a XX. EMMI Fejezet 2012. évi kötelezettségvállalással nem terhelt előirányzat-maradványát. A kormányhatározat alapján az EMMI pénzügyi támogatást nyújt **olvasás-népszerűsítés közösségi média kampány** támogatásához. Az Emberi Erőforrások Minisztériumával kötött **támogatási szerződés alapján**, a Magyarország 2013. évi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény 1. melléklete, a XX. Emberi Erőforrások Minisztérium fejezet, 20/28/2 Gazdasági társaságok által ellátott kulturális feladatok támogatása, nem feladatfinanszírozási körbe tartozó előirányzat, 105 Bevételek megnevezésű részfeladatról 71.544 e Ft, valamint a 20/28/2 Gazdasági társaságok által ellátott kulturális feladatok támogatása nem feladatfinanszírozási körbe tartozó előirányzat, 101 Kötelezettségvállalással terhelt maradvány részfeladatról 456 e Ft a támogatás forrása, összesen: 72.000 e Ft.

54742/2013/KUKAB TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

A Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft. kérelmére Halász János kultúráért felelős államtitkár úr által hozott egyedi döntés alapján az EMMI anyagi támogatást nyújt a Társaságnak a Nemzeti Művelődési Intézetből kivált Képző- és Iparművészeti Lektorátus szervezeti egység feladat ellátásához 2012. december 1-jét követően, különösen a minisztériumi különdíjak, miniszteri középdíjak, köztéri szobor pályázatok, valamint a „Public Art” című pályázat lebonyolítására. A támogatás forrása az Emberi Erőforrások Minisztériumával kötött **támogatási szerződés alapján**, a Magyarország 2013. évi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény 1. melléklete, a XX. Emberi Erőforrások Minisztérium fejezet, 20/28/2 Gazdasági társaságok által ellátott kulturális feladatok

támogatása nem feladatfinanszírozási körbe tartozó előirányzat, 9. sz. Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft megnevezésű részfeladatra, a támogatás összege: 33.742 e Ft.

3906/10666 TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

A Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft. támogatási szerződést kötött a Nemzeti Kulturális Alap terhére biztosított, vissza nem térítendő támogatás felhasználására, a Társaság által 2013. március 29. napon benyújtott pályázat alapján. A pályázati cél : A Genius Loci – A hely szelleme a szentendrei Régi Művésztelep és a Galéria múltja és jövője című kiállítás és katalógus megvalósítása. A Vizuális Művészetek Kollégiuma 011/39/13 számú döntése alapján 2.000 e Ft összegű támogatás került megítélésre, Alkotóművészeti tevékenység szakfeladatra elszámolva.

3235/01209 TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

A Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft. támogatási szerződést kötött a Nemzeti Kulturális Alap terhére biztosított, vissza nem térítendő támogatás felhasználására a Társaság által 2013. augusztus 6. napon benyújtott pályázat alapján. A pályázati cél : Kastély-felújítási mintaprogram – A műemléki védelem alatt álló szigligeti Esterházy-kastély felújítása. Az Építőművészet és Örökségvédelem Kollégiuma 009/32/13 számú döntése alapján 300.000 e Ft összegű támogatás került megítélésre, Alkotóművészeti tevékenység szakfeladatra elszámolva.

3235/01274 TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

A Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft. támogatási szerződést kötött a Nemzeti Kulturális Alap terhére biztosított, vissza nem térítendő támogatás felhasználására a Társaság által 2013. december 9. napon benyújtott pályázat alapján. A pályázati cél : A műemléki védelem alatt álló zsenyei Bezerédj-kastély felújítása. Az Építőművészet és Örökségvédelem Kollégiuma 010/32/13 számú döntése alapján 119.500 e Ft összegű támogatás került megítélésre, Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése és megóvása kormányzati funkcióra elszámolva.

Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

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 Magyar Alkotóművészeti Közalapítványnak megszüntetéséről szóló 1151/2011. (V.18.) Korm.határozatában előírt megszüntetést követően a Közalapítvány feladatainak folyamatos, vagyronvesztés nélküli ellátása.

A Magyar Művelődési Intézet és Képzőművészeti Lektorátus átszervezése, működési, szakmai feladatainak ellátása – nagy művészeti versenyek díjainak és a művészeti ösztöndíjak ügyeinek intézése

Közhasznú tevékenység célcsoportja:

A Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft. a Magyar Állam nevében és érdekében támogatja a magyar művészetet, azonban a művészek együttműködése a Társasággal önkéntes. A

Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft. együttműködni kíván minden magyar professzionális alkotóművésszel és támogatni kívánja munkájukat, de kiemelt célja az is, hogy a kevésbé reflektorfényben élő művészeket, valamint a fiatal tehetségeket is megfelelő intenzitással segítse. A Magyar Mecénás Programnak jelenleg közel 4.000 tagja van.		
Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: Magyar Mecénás Programba bevontak száma:	4 000 fő	
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
Közalapítványtól átvett tárgyi eszközök	5 785 721 eFt	58 742 eFt elszámolt écs
Közalapítványtól átvett részesedések	300 eFt	0 eFt
Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft. törzstőkéje	500 eFt	-
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	2013.12.31.
EMMI támogatás 53220-3/2012/MUVESZ korábbi Lektorátus működési költség	35 491 eFt	35 491 e Ft
EMMI támogatás 53230-3/2012/MUVESZ korábbi Lektorátus feladat: művészeti ösztöndíjak lebonyolítása	78 700 eFt	78 700 eFt
EMMI támogatás 54712-1/2012/KUKAB egyházi kulturális rendezvények szakfeladat	5 000 eFt	5 000 eFt
EMMI támogatás 57176-1/2012/KUKAB Szentendrei Művésztelep felújítása	70 000 eFt	70 000 eFt
EMMI támogatás 10695-1/2013/KUKAB Szentendrei Régi Művésztelep és Galéria megnyitó rendezvény	4 000 eFt	4 000 eFt
EMMI támogatás 22931/2013/KUAT 2013. évi működési költség	664 591 e Ft	664 591 e Ft
NKA támogatás 3906/10666 Régi Művésztelep és a Galéria múltja és jövője című kiállítás	2 000 eFt	2 000 eFt
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
Tisztség	Előző év (1)	2013.12.31.
Ügyvezető munkabére	9 058 eFt	9 000 eFt
Ügyvezető egyéb személyi jellegű juttatása	280 eFt	449 eFt

Felügyelő Bizottság	1 347 eFt	1 008 eFt
A Vezetői tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	10 405 eFt	10 457 eFt
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
<i>Alapadatok</i>	Előző év	2013.12.31
B. Éves összes bevétel	552 432 eFt	801 416 eFt
Ebből:		
2012.évi támogatás bevétele	265 729 eFt	127 845 eFt
2013.évi támogatás bevétele	0 eFt	465 430 eFt
Egyéb bevétel	41eFt	1 165 eFt
Pénzügyi műveletek bevétele	3 eFt	1 466 eFt
Rendkívüli bevétel	68 152 eFt	77 454 eFt
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	-	-
D. közszolgáltatási bevétel	-	-
E. normatív támogatás	-	-
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	-	-
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	552 432 eFt	801 416 eFt
H. Összes ráfordítás (kiadás)	517 225 eFt	798 333 eFt
I. -ebből személyi jellegű ráfordítás	112 590 eFt	403 375 eFt
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	469 637 eFt	650 710 eFt
K. Adózott eredmény	35 164 eFt	2 720 eFt
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	-	-
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2>1.000.000,- Ft]		igen
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2≥0]		igen
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)≥0,25]		igen
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)≥0,02]		nem
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)≥0,5]		igen
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2≥10 fő]		nem

2	3	5	9	9	7	1	4	8	4	1	2	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	3	-	0	9	-	1	5	1	7	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Magyar Alkotóművészeti Közhasznú Nonprofit Kft

A 224/2000.sz. Kormányrendelet szerinti Közhasznú Egyszerűsített Éves beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁSA

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013. December 31.

adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
A	Összes közhasznú tevékenység bevétele	504 418		650 820
1	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	430 997		563 167
	a) alapítótól			
	b) központi költségvetés	430 997		563 167
	c) helyi önkormányzattól			
	d) egyéb			
2	Pályázati úton elnyert			11 500
	ebből passzív időbeli elhatárolásként elszámolva			
	ebből aktív időbeli elhatárolásként elszámolva			
3	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	14 529		6 694
4	Tagdíjból származó bevétel			
5	Egyéb bevétel	58 892		69 459
	ebből aktív időbeli elhatárolásként elszámolva			
B	Vállalkozási tevékenység bevétele	48 014		150 596
	a) Nem cél szerinti vállalkozási bevétel	38 710		142 601
	b) Egyéb cél szerinti vállalkozási bevétel	9 304		7 995
C	Összes bevétel	552 432		801 416
D	Közhasznú tevékenység ráfordításai	469 637		650 710
	1. Anyagjellegű ráfordítások	95 170		124 093
	2. Személyi jellegű ráfordítások	102 472		361 667
	3. Értékcsökkenési leírás	57 964		68 815
	4. Egyéb ráfordítás	59 591		95 460
	ebből passzív időbeli elhatárolásként elszámol			
	5. Pénzügyi műveletek ráfordítása	339		675
	6. Rendkívüli ráfordítások	154 101		0
E	Vállalkozási tevékenység ráfordításai	47 588		147 623
	1. Anyagjellegű ráfordítások	25 105		78 340
	2. Személyi jellegű ráfordítások	10 118		41 708
	3. Értékcsökkenési leírás	5 733		7 866
	4. Egyéb ráfordítás	6 598		19 551
	5. Pénzügyi műveletek ráfordítása	34		158
	6. Rendkívüli ráfordítások			0
F	Összes ráfordítás	517 225		798 333
G.	Adózás előtti vállalkozási eredmény	426		2 973
H	Adófizetési kötelezettség	43		363
I	Tárgyévi vállalkozási eredmény	383		2 610
J	Tárgyévi közhasznú eredmény	34 781		110

Keltezés, Szentendre 2014. április 17.

.....
 ügyvezető