**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: | Hornyák 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 Mátraszentimre (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 könyvvezetési 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 „Költségnemek” számlaosztályban könyveljük.

**Számviteli elvek:**

**A könyvvezetés módja:**

A Társaság a Számviteli Törvény 12. §. (3) bekezdésének megfelelően a könyvvezetési módozatok 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 megszűnt 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 megszűnt Közalapítvány céljait megvalósító tevékenység vagyonvesztés 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 megszűnt 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) | Részarány (%) | Összeg (E Ft) | Részarány (%) | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **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*** |
| Értékpapirok | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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. **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 alapcsomagban 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. **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 érték- csökkenés** | **Záró bruttó érték**  **2013.12.31.** |
| **Beszerzés** | **Érté-kesítés** |
| 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.** * **Műszaki berend., gépek, járművek** * **Egyéb berend.** * **Beruházások, felújítások** * **Beruházásra adott előlegek** | **5 830 737**  **1 692**  **84 372**  **5 889**  **184** | **5 901 990**  **5 308**  **109 660**  **114 064**  **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.** |
| **Térítés-mentes átvétel** | **Beszer-zés** |
| 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 előfizetőkhöz 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** | | **Tárgyévi csökkenés** | **Záró érték**  **2013.12.31.** |
| **Térítés-mentes átvétel** | **Tárgyévi 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 |
| Celldömölk 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 |
| Győrfi 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 Kertépí. 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 |
| Nagykőrős 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 betétszáma (MÁK-kártya 2) | 100 000 Ft |
| 7 | 38408 | Elszámolási betétszámla (MÁK-OTP) | 2 000 Ft |
| 8 | 38451 | Kamatozó 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 kelte** | **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 Gyermekj. 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 |

1. **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** |

1. **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**

adatok eFt-ban

|  |  |
| --- | --- |
| **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 Studió 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 |
| **Prímagáz 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 befizetett30 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 eFte. |
|  |

**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**.

* + 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.
  + 1. **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 |
| Értékcsökkenési 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. Értékcsökkenési leírás**

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

Közalapítványtól átvett tárgyi eszközök terv szerinti és kis értékű tárgyi eszközök egy összegben elszámolt értékcsökkenési 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 pénzintézettől 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 következőekből 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.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1. számú melléklet |

**4. ÉRTÉKELÉST SZOLGÁLÓ KIMUTATÁSOK**

**4.1. Az eszközök és a források összetételének értékelése**





**4.2. A vagyoni helyzet mutatói**



**4.3. A pénzügyi helyzet mutatói**



**4.4. Jövedelmezőségi mutatók**



**5. A TÁRSASÁGI ADÓ KISZÁMÍTÁSA**

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

**A Társaság vállalakozási 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 tevékenységéből 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