

14884469-9102-572-19

Statisztikai számjel

19-09-511878

Cégjegyzék száma

Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft.
8230 Balatonfüred, Honvéd u. 2-4.
87/950-876

Egyszerűsített éves beszámoló

2018.december 31.

Balatonfüred, 2019. április 30.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

**BALATONFÜRED KULTURÁLIS
NONPROFIT KFT**
8230 Balatonfüred, Honvéd u.2-4.
Besz.: 73200110-11290442
Adósz.: 14884469-2-19

Statistikai számjel: 14884469-9102-572-19
Cégjegyzékszám: 19-09-511878

Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft.
EREDMÉNYKIMUTATÁSA (Összköltség eljárással, "A" változat)

Tételszám	A tétel megnevezése	2017. 12.31.. tény	2018.12.31. tény
a	b	f	d
I.	Értékesítés nettó árbevétele	79 604	106 638
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke		
III.	Egyéb bevételek	211 430	321 082
	III. sorból: visszairt értékvesztés		
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	169 162	273 738
V.	Személyi jellegű ráfordítások	101 018	140 972
VI.	Értécsökkenési leírás	15 670	13 709
VII.	Egyéb ráfordítások	7 728	2 557
	VII. sorból: értékvesztés		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-2 544	-3 256
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	3	6
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai		
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	3	6
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-C.+/-D.)	-2 541	-3 250
X.	Adófizetési kötelezettség		
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XII.)	-2 541	-3 250

31k

Statistikai számjel:
Cégjegyzékszám:

14884469-9102-572-19
19-09/511878

Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft.
Egyszerűsített MÉRLEGE ("A" változat)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2017.12.31.	2018.12.31.
1.	A. Befektetett eszközök (2-4. sorok)	108 664	96 879
2.	I. Immateriális javak	2 230	1 230
3.	II. Tárgyi eszközök	106 434	95 649
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök		
5.	B. Forgóeszközök (6-9. sorok)	19 143	27 242
6.	I. Készletek	11 710	12 012
7.	II. Követelések	7 295	13 607
8.	III. Értékpapírok		0
9.	IV. Pénzeszközök	138	1 623
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	7 803	43 015
11.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10. sor)	135 610	167 136

Statisztikai számjel:

14884469-9102-572-19

Cégjegyzékszám:

19-09/511878

Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft.

Egyszerűsített MÉRLEGE ("A" változat)

Sorszám	A tétel megnevezése	2017.12.31	2018.12.31
12.	D. Saját tőke (13-19. sorok)	-32 658	4 091
13.	I. Jegyzett tőke	4 000	4 010
14.	II. Jegyzett, de be nem fizett tőke		
15.	III. Tőketartalék	21 900	61 890
16.	IV. Eredmény tartalék	-56 017	-58 559
17.	V. Lekötött tartalék		
18.	VI. Értékelési tartalék		
19.	VII. Adózott eredmény	-2 541	-3 250
20.	E. Céltartalék		
21.	F. Kötelezettségek (21-23. sorok)	79 392	73 465
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek		
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek		
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	79 392	73 465
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	88 876	89 580
26.	FORRÁSOK (PASSZÍVAK) ÖSSZESEN (12+20+21+25 sor)	135 610	167 136

Adószám: 14884469-2-19
Cégbíróság: Veszprém Megyei Bíróság
Cégjegyzék szám: 19-09-511878

Balatonfüred Kulturális Közgyűjtemény Fenntartó Nonprofit Kft.

8230 Balatonfüred, Honvéd utca 2-4.

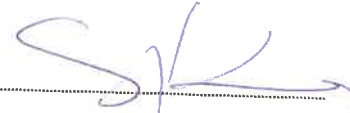
**Kiegészítő melléklet
2018.**

Fordulónap: 2018. december 31.

Beszámolási időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

Balatonfüred, 2019. április 30.

P.h.


A gazdálkodó
BALATONFÜRED KULTURÁLIS
NONPROFIT KFT
8230 Balatonfüred, Honvéd u. 2-4.
Besz.: 73200/10-1129242
Adósz.: 14884469-2-19

Általános információk a beszámolóhoz

A gazdálkodó bemutatása

A Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft. 2009. évben alakult.

A Társaság a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX.tv., a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997.évi CXL.törvény, az előadóművészeti szervezetek támogatásáról és sajátos foglalkoztatási szabályairól szóló 2008.évi XCIX.tv., valamint az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény (Ctv.) alapján a következő feladatokat végzi:

- Előadó-művészet
- Nevelés és oktatás, képességfejlesztés
- Kulturális tevékenység
- Kulturális örökség megóvása.

A fentiekben felsorolt közhasznú tevékenységek keretei között a Társaság kiemelt feladata az egyes balatonfüredi kulturális nagy- és kiemelt rendezvények megszervezése és lebonyolítása.

Kiemelten

- a közművelődési tevékenység keretében a Jókai Mór Emlékház, a Városi Helytörténeti Gyűjtemény, a Vaszary Villa Galéria, a Kisfaludy Galéria és a Vitorlástörténeti interaktív kiállítótér kiállítóhelyek üzemeltetése, művészeti kiállításainak és az azokhoz kapcsolódó kulturális rendezvényeinek szervezése, lebonyolítása
- kulturális értékek bemutatása érdekében helyi, regionális, országos és nemzetközi rendezvények szervezése
- egyéb, a tárgyévvel kapcsolatos üzleti tervben szereplő kulturális események szervezése
- közösségi tér biztosítása és hasznosítása a Társaság által üzemeltett létesítmények keretei között
- színházi előadások szervezése, lebonyolítása.

A Kft. vagyonát üzemeltetési és közhasznú célokra lehet fordítani az Alapító Okiratban meghatározott céloknak megfelelően.

Működése, vagyonának felhasználása felett a felügyeletet Balatonfüred Város Képviselő Testülete, illetve a Testület megbízásából a Felügyelő Bizottság jogosult gyakorolni.

A beszámolási időszakban olyan jelentős szervezeti változás nem ment végbe, amely kihatással lett volna a stratégiára vagy a számviteli politikára, illetőleg a valós és megbízható összkép szempontjából lényeges.

A fordulónapi tulajdonosok adatai az alábbiak:

- Balatonfüred Város Önkormányzata 100 %

A Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft. a beszámolási időszakban székhelyén kívül más magyarországi telephelyen, fióktelepen is végzett rendszeres gazdasági tevékenységet. A telephelyek, fióktelepek főbb adatai és jellemzői az alábbiak:

A cég székhelye egyben Vaszary Galéria
8230 Balatonfüred
Honvéd u.2-4.

A cég telephelyei:

- Jókai Mór Emlékház
8230 Balatonfüred
Honvéd u.1.
- Városi Múzeum és Helytörténeti Gyűjtemény
8230 Balatonfüred
Blaha Lujza u. 3.
- Kisfaludy Galéria
8230 Balatonfüred
Kisfaludy u.1.
- Vitorlázeum
8230 Balatonfüred
Vitorlás tér 376/1 hrsz
- Arácsi Népház és Posta
8230 Balatonfüred
Lóczy L.u.60-62

Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

A Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt döntő befolyással, amely a számviteli előírások szerint leányvállalatának minősül.

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül.

A Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt mértékadó befolyással, amely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül.

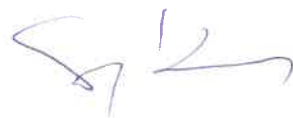
A gazdálkodó a fordulónapon más, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban nem bírt befolyással.

Ellenőrzött társaság irányítói

Ellenőrzés az irányításban

Tulajdonos a Balatonfüred Város Önkormányzat, mely 100 %-os részesedéssel rendelkezik.

Tevékenységet a Felügyelő Bizottság ellenőrzése mellett végzi.



Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2018. január 01. - 2018. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2018. december 31.

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

A beszámoló közreműködői

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

Nyitrainé Bárány Ilona

8220 Balatonalmádi

Rozmaring u.45.

Regisztrációs száma: 158694

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

Schmidtné Kositzky Anett

8230 Balatonfüred

Arad u.43.

A gazdálkodási formához előírt, vagy más jogszabályi kötelezettség alapján a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma:

Bauerné Poór Vilma

8230 Balatonfüred

Györgyhegyi u.3.

Regisztrációs száma: 000643

Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a székhelyen is mindenki számára megtekinthetők. A székhely pontos címe: 8230 Balatonfüred, Honvéd utca 2-4.

Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

A számviteli politika alkalmazása

A könyvvizetés módja

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

Alkalmazott számviteli szabályok

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

A számviteli rend további sajátosságai

A kiemelt számviteli teendők ütemezése az alábbi:

Kiemelt számviteli teendők	
Teendő	Ütemezés
Főkönyvi kivonat készítése	adatszolgáltatáskor vagy n. évente
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor vagy eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	évente
Értékhelyesbítések elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente
Analitika-főkönyv egyeztetése	negyedévente
Leltár-analitika egyeztetése	minden leltározásnál

Beszámoló választott formája és típusa

A Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

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

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

Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: 2019. április 30.

Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 Mft, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja.

Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet



Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

Jelentős összegű különbsétek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegnek a 100 E Ft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

Jelentős összhatás értelmezése

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

Értécsökkenési leírás elszámolása

Értécsökkenési leírás módja

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

Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága

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

Kisértékű eszközök értécsökkenési leírása

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

Terven felüli értécsökkenés elszámolása

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

Értékvesztések elszámolása

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

Értékhelyesbítések alkalmazása

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

Valós értéken történő értékelés

A Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben ehhez kapcsolódóan sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési

Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás ehhez kapcsolódóan értékelési különbözetet nem tartalmaz.

Alapítás-átszervezés költségei

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok - az előző üzleti évhez hasonlóan - a tárgyidőszakban költségként számolandók el.

Kísérleti fejlesztés aktiválása

A Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft. a kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat - az előző üzleti évhez hasonlóan - minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - a FIFO módszerrel megállapított áron jelennek meg. Az értékelés során úgy kell eljárni, hogy a leltárban szereplő készleteket a legutóbbi beszerzések egységárain kell számba venni, feltételezve, hogy mindig a legkorábban beszerzett készletek kerültek elsőként felhasználásra.

Ki nem emelt tételek értékelésének változása

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

Leltározási szabályok

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

Pénzkezelési szabályok

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

Elemzések

Adatok változása

Mérlegadatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
A.	Befektetett eszközök			
A.I.	Immateriális javak	108 664	96 879	-11 785
A.II.	Tárgyi eszközök	2 230	1 230	-1 000
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	106 434	95 649	-10 785
B.	Forgóeszközök			
B.I.	Készletek	0	0	0
B.II.	Követelések	19 143	27 242	8 099
B.III.	Értékpapírok	11 710	12 012	302
		7 295	13 607	6 312
		0	0	0

Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
B.IV.	Pénzeszközök	138	1 623	1 485
C.	Aktív időbeli elhatárolások	7 803	43 015	35 212
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	135 610	167 136	31 526
D.	Saját tőke	-32 658	4 091	36 749
D.I.	Jegyzett tőke	4 000	4 010	10
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	21 900	61 890	39 990
D.IV.	Eredménytartalék	-56 017	-58 559	-2 542
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	-2 541	-3 250	- 709
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	79 392	73 465	-5 927
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	79 392	73 465	-5 927
G.	Passzív időbeli elhatárolások	88 876	89 580	704
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	135 610	167 136	31 526

A táblázat a mérlegadatok változását mutatja be a mérleg szerkezetének megfelelően. A változás kifejezhető értékben, százalékban, vagy mindkettőben.

Eredménykimutatás adatainak változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	79 604	106 638	33.96
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	211 430	321 082	51.86
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	169 162	273 738	61.82
V.	Személyi jellegű ráfordítások	101 018	140 972	39.55
VI.	Értékcsökkenési leírás	15 670	13 709	-12.51
VII.	Egyéb ráfordítások	7 728	2 557	-66.91
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-2 544	-3 256	-27.99
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	3	6	100.00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0.00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	3	6	100.00
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-2 541	-3 250	-27.90
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0.00
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-2 541	-3 250	-27.90

A táblázat az eredménykimutatás adatainak változását mutatja be az eredménykimutatás szerkezetének megfelelően. A változás kifejezhető értékben, százalékban, vagy mindkettőben.

Mérlegtételek megoszlása

Eszközök összetétele és annak változása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	80.13	57.96
Immateriális javak	1.64	0.73
Tárgyi eszközök	78.49	57.23
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	14.12	16.30
Készletek	8.64	7.19
Követelések	5.38	8.14
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	0.10	0.97
Aktív időbeli elhatárolások	5.75	25.74
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

A táblázat az eszközök megoszlását és részarányait mutatja be mindkét évre.

Vagyoni helyzet

Befektetett eszközök használhatósága

A tárgyi eszközök és immateriális javak nettó értéke (használhatósági foka) az előző évben a bruttó érték 66.7 %-át, a tárgyévben 58.8 %-át tette ki.

A mutató a tárgyi eszközök és immateriális javak nettó értékének és bruttó értékének viszonyát (átlagos leírtságát) fejezi ki mindkét évre. Nem számítható, ha bármelyik tényező nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Befektetett eszközök pótlása

A tárgyévben beszerzett tárgyi eszközök és immateriális javak bruttó értéke a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizáció 28.1 %-át teszi ki.

Befektetett eszközök fedezettsége

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke a tárgyévben 4.2 %-ban fedezte.

A mutató azt fejezi ki, hogy a saját tőke milyen mértékben fedezi a befektetett eszközök záró állományát az előző évben és a tárgyévben. Nem számítható, ha a saját tőke negatív, bármelyik tényező nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Készletek fedezettsége

A készletek finanszírozására a tárgyévben 34.1 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

A mutató azt fejezi ki, hogy a saját tőke milyen mértékben fedezi a készletek záró állományát az előző évben és a tárgyévben. Nem számítható, ha a saját tőke negatív, bármelyik tényező nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Készletek forgási sebessége

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 53.8 nap, a tárgyévben 41.1 nap volt.

Ez a mutató a fordulónapi készletállomány és a működés egy naptári napjára jutó árbevétel viszonyát fejezi ki. Nem számítható, ha nem volt árbevétel, a készletek állománya nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Saját tőke változása

A saját tőke az előző évhez képest 36,749 Eft értékkel, 112.5 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest 10 Eft értékkel, 0.3 %-kal növekedett.

Ez a mutató azt fejezi ki, hogy a saját tőke az előző évről a tárgyévre hogyan változott, ezen belül a válasz kitér a jegyzett tőke változására.

Tőkeerősség

A Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft. saját tőkéjének aránya az összes forráson belül a tárgyévben 2.4 % volt.

A mutató a saját tőke és az összes forrás arányát fejezi ki. Nem számítható, ha bármelyik tényező nulla vagy negatív, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Tőkeszerkezeti mutató

A kötelezettségek a tárgyévben a saját tőke 1,795.8 %-át tették ki.

A mutató a saját tőke és a kötelezettségek arányát fejezi ki az előző évre és a tárgyévre. Nem számítható, ha a saját tőke negatív, bármelyik tényező nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Kötelezettségek dinamikája

A Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 5,927 Eft értékkel, 7.5 %-kal csökkentek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

A mutató a kötelezettségek alakulását fejezi ki, azon belül a rövid lejáratú kötelezettségek arányának alakulását. Nem számítható, ha a kötelezettségek állománya bármelyik évben nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Likviditás és fizetőképesség

Pénzeszközök változása

A pénzeszközök állománya 1,485 Eft értékkel, 1,076.1 %-kal növekedett.

A mutató a pénzeszközök százalékos és abszolút változását fejezi ki az előző évhez képest. %-os változás nem számítható, ha a pénzeszközök állománya bármelyik évben nulla vagy negatív, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Likviditási gyorsráta

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 0.09, a tárgyévben 0.21 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása nem megfelelően biztosított.

A mutató a követelések, értékpapírok és pénzeszközök együttes összegének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított arányát fejezi ki az előző évre és a tárgyévre. Nem számítható, ha a rövid lejáratú kötelezettségek összege nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Likvid eszközök aránya

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 5.5 %, a tárgyévben 9.1 % volt.

A mutató a rövid távú likviditást befolyásoló eszközök arányát fejezi ki az összes eszközhez képest az előző évben és a tárgyévben. Nem számítható, ha a mérlegfőösszeg nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Hosszú távú likviditás

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 0.24, a tárgyévben 0.37 volt. A hosszú távú likviditás javult.

A mutató a forgóeszközök értékének a kötelezettségekhez viszonyított arányát fejezi ki az előző évre és a tárgyévre. Nem számítható, ha a kötelezettségek összege nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Kötelezettségek és kinnlevőség

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 18.5 %-a teljesíthető.

A mutató azt fejezi ki, hogy ha a gazdálkodó az összes kinnlevőségét realizálná, akkor kötelezettségeinek mekkora hányadát tudná teljesíteni a tárgyévi adatok alapján. Nem számítható, ha a kötelezettségek állománya nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Kötelezettségek és likvid eszközök

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) 20.7 %-ban fedezték a kötelezettségeket.

A mutató azt fejezi ki, hogy a likvid eszközök a tárgyévben milyen arányban fedezik a kötelezettségeket. Nem számítható, ha a kötelezettségek állománya nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Kötelezettségek és bevételek

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 251 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

A mutató azt fejezi ki, hogy a kötelezettségek tárgyévi állománya hogy viszonyul a működés egy naptári napjára jutó árbevételhez. Nem számítható, ha nincs tárgyévi árbevétel, a kötelezettségek állománya nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

Jövedelmezőség

Bevétel alakulása

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 291,037 E Ft, a tárgyévben 427,726 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 136,689 E Ft értékkel, 47.0 %-kal növekedett.

A mutató az összes bevétel (árbevétel, egyéb bevételek, pénzügyi műveletek bevételei, rendkívüli bevételek) évesített adatának abszolút és százalékos változását mutatja be. A százalékos változás nem számítható ha az előző évi adat nulla.

Az árbevétel dinamikája

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 79,604 E Ft, a tárgyévben 106,638 E Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 27,034 E Ft értékkel, 34.0 %-kal növekedett.

A mutató az összes árbevétel évesített adatának abszolút és százalékos változását mutatja be. A százalékos változás nem számítható, ha az előző évi adat nulla.

Egy napra jutó árbevétel

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 217 E Ft, a tárgyévben 292 E Ft volt.

A mutató az időszak egy naptári napjára átlagosan jutó árbevételt mutatja be az előző évre és a tárgyévre.

Az adózott eredmény dinamikája

Az adózott eredmény az előző évben -2,541 E Ft, a tárgyévben -3,250 E Ft volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 709 E Ft értékkel csökkent.

A mutató a mérleg szerinti eredmény előző évi és tárgyévi adatát, annak alakulását mutatja be.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Előző évek módosítása

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

Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft. mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Tétel átsorolások

A mérlegben az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt nem változott.



Értékelési elvek változása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - a jogszabályi előírások változásain túl - nem változtak.

A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

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

Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

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

Bruttó érték alakulása					
Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	5 239	0	0	0	5 239
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	5 239	0	0	0	5 239
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	99 567	0	0	0	99 567
Műszaki berendezések, gépek, járművek	5 504	0	0	0	5 504
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	52 547	1 924	0	0	54 471
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	1 924	1 924	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	157 618	3 848	1 924	0	159 542
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Halmozott értékcsökkenés alakulása

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

Halmozott értékcsökkenés alakulása

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	3 009	1 000	0	0	4 009
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	3 009	1 000	0	0	4 009
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és jogok	16 547	5 974	0	0	22 521
Műszaki berendezések, gépek, járművek	2 174	881	0	0	3 055
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	32 463	5 854	0	0	38 317
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	51 184	12 709	0	0	63 893
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

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

Targyévi terv szerinti értékcsökkenés

Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	1 000	0	0	0	1 000
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	1 000	0	0	0	1 000
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 974	0	0	0	5 974
Műszaki berendezések, gépek, járművek	881	0	0	0	881
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	5 854	0	0	0	5 854
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	12 709	0	0	0	12 709

Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Tel.j.arány	Egyéb	Összesen
ebból: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Forgóeszközök

Készletek jelentős tételei

A mérlegben szereplő készletek közül a jelentősnek minősülő tárgydőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

Tétel jelentős elemei (1000HUF)	Összeg
Formaruha, munkaruha	4 215
Könyvek, ajándéktárgya	7 495

Követelések jelentős tételei

A mérlegben szereplő követelések közül a jelentősnek minősülő tárgydőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Követelések jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	2 247
6. Egyéb követelések	11 360

Pénzeszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő pénzeszközök közül a jelentősnek minősülő tárgydőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Pénzeszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Pénztár, csekkek	478
2. Bankbetétek	1 145

Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

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

Visszahatárolt bevételek alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
2018-ban megvalósult pályázati programok TOP CLLD támogatás várható bevétele ügyvezetői nyilatkozat szerint	0	0
Füred Gastro rendezvény MTÜ támogatás megjött 2019	0	31 445
EFOP 2018-ban megvalósult programok, megjött 2019	0	5 000
Tárgy évet érintő egyéb bevételek elhatárolása	0	6 304
Következő évet érintő költségek elhatárolása	0	70
Összesen:	0	196
	0	43 015

Saját tőke

Saját tőke elemeinek változása

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

Saját tőke alakulása				
Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás	Változás indoka
Jegyzett tőke	4 000	4 010	10	Saját tőke rendezés
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0		
Tőketartalék	21 900	61 890	39 990	Saját tőke rendezés
Eredménytartalék	-56 017	-58 559	-2 542	
Lekötött tartalék	0	0		
Értékelési tartalék	0	0		
Adózott eredmény	-2 541	-6 550	-4 009	
Saját tőke összesen	-32 658	791	33 449	33 449

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke összege a tárgyidőszakban változott. A jegyzett tőke változásának főbb jellemzői az alábbiak: 4.000,-ról 4.010,-re-

Tőkemegfelelés

A Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft. fordulónapi saját tőkéje a jogszabályok előírásainak maradéktalanul nem tesz eleget. A saját tőke nem éri el a jegyzett tőke felét. A saját tőke pótlása, megfeleltetése szükséges.

Céltartalékok

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A mérlegben várható kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

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

Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

Tétel jelentős elemei (1000HUF)	Összeg
Szállítói tartozások	61 806
Bérek 2018.december hó	6 076
NAV tartozás 2018.december hó járulékok	5 437

Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérlegben szereplő passzív időbeli elhatárolások közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

Tétel jelentős elemei (1000HUF)	Összeg
TOP-7.1.1-16-2016-0023 támogatási előleg	2 568
KDOP-2.1.1/D-12-2012-0023 fejlesztési támogatás	64 890
2018 évi költségek elhatárolása	7 639
EFOP-3.3.2-16-2016-00171 támogatási előleg	14 368
2018 évi egyéb bevételek elhatárolása	115

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Előző évek módosítása

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

Össze nem hasonlítható adatok

A Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft. eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Az eredménykimutatás tagolása

Új tételek az eredménykimutatásban

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

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

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

Bevételek

Bevételek alakulása

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

Bevételek alakulása és megoszlása				
Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	79 604	27.4	106 638	25.1
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	211 430	72.6	317 782	74.9
Pénzügyi műveletek bevételei	3	0.0	6	0.0
Bevételek összesen	291 037	100.0	424 426	100.0

Árbevétel jelentős tételei

Az értékesítés nettó árbevételében a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

Tétel jelentős elemei (1000HUF)	Összeg
Jegybevétel múzeumok	35 417
Jegybevétel Kisfaludy Színház	11 085
Bérleti díjak	2 578
Rendezvényhez kapcsolódó marketing	43 350
Múzeumi shop	4 292
Rendezvény szervezés	6 713

Végleges jelleggel kapott támogatások

A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, elszámolt vissza nem térítendő támogatások főbb jellemzőit - külön bemutatva a felhasználást jogcímenként és évente - mutatja be az alábbi táblázat.

Végleges jelleggel kapott támogatások				
Támogatás (1000HUF)	Kapott összeg	Felhasználás		Rendelkezőre álló összeg
		korábbi	tárgyidőszaki	
Önkormányzati	194 596	0	194 596	0
TOP CLLD mérlegkészítésig megkapott	8 082	0	8 082	0
EMMI színházi támogatás	3 000	0	3 000	0
TAO támogatás	11 780	0	11 780	0
KDOP fejlesztési támogatás	9 776	0	9 776	0
NKA támogatás	2 300	0	2 300	0
TOP CLLD mérlegkész.meg nem kapott nyilatkozat	31 445	0	31 445	0

Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

Támogatás (1000HUF)	Kapott összeg	Felhasználás		Rendelkezésre álló összeg
		korábbi	tárgyidőszaki	
Csóri Sándor megkapott támogatás	3 800	0	3 800	0
EMMI Anna Fesztivál	20 000	0	20 000	0
EMMI Jókai napok	10 000	0	10 000	0
MTÜ Füred Gastro	5 000	0	5 000	0
EFOP támogatás mérlegkész.ig megkapott	9 702	0	9 702	0
EFOP tám.mérlegkész.meg nem kapott nyilatkozat	175	0	175	0
Bértámogatás	10 977	0	10 977	0
Összesen:	320 633	0	320 633	0

Visszatérítendő kapott támogatások

A Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft. támogatási program keretében a beszámolási időszakban visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatást tevékenysége fenntartására, fejlesztésére sem önkormányzati, sem központi, sem nemzetközi forrásból, sem más gazdálkodótól nem kapott, illetve nem számolt el.

Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

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

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	169 162	57.7	273 738	63.5
Személyi jellegű ráfordítások	101 018	34.4	140 972	32.7
Értékcsökkenési leírás	15 670	5.3	13 709	3.2
Egyéb ráfordítások	7 728	2.6	2 557	0.6
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	293 578	100.0	430 976	100.0

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

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

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
05. Anyagköltség	23 794
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	241 301
07. Egyéb szolgáltatások értéke	4 645
08. Eladott áruk beszerzési értéke	3 990

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

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

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
10. Bérköltség	106 679
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	12 666
12. Bérjárulékok	21 627

Költségek költségmeneként

A költségek költségmenekénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költségmenekénti megoszlása, alakulása				
Költségmen	Előző időszak		Tárgydíszaki	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	169 162	59.2	273 738	63.9
Személyi jellegű ráfordítások	101 018	35.3	140 972	32.9
Értécsökkenési leírás	15 670	5.5	13 709	3.2
Költségmenek összesen	285 850	100.0	428 419	100.0

Igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei

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

Igénybe vett szolgáltatás (1000HUF)	Összeg
szállítás-rakodás	5 214
reklám, propaganda	4 944
bérleti díjak	24 520
bérmunka	13 191
eszközök karbantartása	3 226
postai és távközlési szolgáltatás	424
oktatás és továbbképzés	131
tanácsadói díjak	9 362
könyvvizsgálat	600
könyvviteli szolgáltatás	2 520
szállás, vendéglátás	7 347
takarítás	4 944
vagyonvédelem, őrző-védő	12 208
művészeti tevékenység	55 342
rendezvény szervezés	15 299

Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

Igénybe vett szolgáltatás (1000HUF)	Összeg
rendezvény technikai szolg áltatás	57 469
Összesen	216 741

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

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

Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft. a társasági adónak nem alanya, így e jogcímen adómegállapításra nem került sor.

Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról

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

Tájékoztató adatok

Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott. A beszámoló könyvvizsgálataért felszámított díj összege: netto 50.000 Ft

Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámának állománycsoportonkénti bontása nem releváns, az összesített létszámadatok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása

	Előző időszak	Tárgyidőszak
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	36	43

Béradatok

A tárgyévbén foglalkoztatott munkavállalók bérköltségét mutatja be az alábbi táblázat:

Bérköltség megoszlása

Állománycsoport (1000HUF)	Bérköltség
Szellemi foglalkozásúak	86 040
Fizikai foglalkozásúak	20 639
Összesen:	106 679

Munkavállalók személyi jellegű egyéb kifizetései

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseinek állománycsoportonkénti bontása nem értelmezhető, az összesített személyi jellegű kifizetéseket mutatja be az alábbi táblázat:

Béren kívüli juttatások megoszlása

Jogcím (1000HUF)	Kifizetések
Cafetéria	2 819
Összesen:	2 819

Bérfárulékok jogcímenként

A tárgyidőszakban elszámolt bérfárulékokat mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

Bérfárulék (1000HUF)	Összeg
Szociális hozzájárulási adó	17 948
Egészségügyi hozzájárulás	1 995
Szakképzési hozzájárulás	0
Egyéb bérfárulékok	1 684
Összesen	21 627

Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

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

Környezetvédelmi költségek

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

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

Tájékoztató kiegészítések

A szakmai kuratóriumot 3 fő alkotja: dr.Geskó Judit, dr.Róka Enikő, dr.Baán László

A Felügyelő Bizottság szintén 3 tagú:

Hári Lenke, elnök

Molnár Judit, tag

Nagy Jenő, tag

A Felügyelő Bizottság soraiban 2018.10.01-től változás következett be. Az elnöki feladatokat Hári Lenke helyett Cserép László látja el.

A szakmai kuratórium és a Felügyelő Bizottság munkáját térítésmentesen látja el, tagjai csak költségtérítésre tarthatnak igényt (szakmai kuratórium)

Alapító bemutatása:

A Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft-t Balatonfüred Város Önkormányzata alapította 2009-ben

Az Alapító Okirat kelte: 2009. július 28.

Induló vagyona- jegyzett tőkéje: 3.000.000,- Ft

2016.július 21-én az Alapító elhatározta Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft. tőkéjének felemelését 22.900.000,- Ft-tal, azzal, hogy a tőkeemelés összege apport, nem pénzbeli vagyoni hozzájárulással teljesítendő. Az Alapítónak 22.900.000,- Ft összegű, tagi kölcsön jogcímén fennálló, elismert, nem vitatott követelése állt fenn a Társasággal szemben, és Alapító ezen követelés apportálásával 22.900.000,- Ft összegű követelésének tulajdonjogát a Társaságra ruházta át.

A tőkeemelés összegéből 1.000.000,- Ft-tal, azaz egymillió forinttal a Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft. 3.000.000,- Ft összegű jegyzett tőkéje került felemelésre, és így a tőkeemelést követően a Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft. jegyzett tőkéje: 4.000.000,- Ft lesz, amely 3.000.000,- Ft készpénzből és 1.000.000,- Ft adós által elismert követelés jogcímén fennálló, nem pénzbeli vagyoni hozzájárulásból áll.

A tőkeemelés összegéből 21.900.000,- Ft-ot a Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft. tőketartalékába kell helyezni, és a számvitelről szóló 2000. évi C. tv. 36. § (1) bekezdés b) pontja alapján a tőketartalékban kell nyilvántartani.

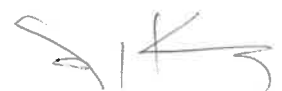
2017. évi adózott eredmény -2 541 000 volt, ami az előző évekhez viszonyítva pozitív változást mutat. Tőkemutatóink és likviditási helyzetünk rövid távú rendezése a következő év pozitív eredményében bízva, elnyert pályázati támogatásaink, és az alapító Önkormányzat együttműködése, folyamatos támogatásai alapján reális célkitűzés.

A tulajdonos Önkormányzat és a Társaság az ellátandó feladatok körére éves szinten Üzemeltetési szerződést ír alá, a Kft. egyéb finanszírozási, támogatási kérdéseire vonatkozóan pedig Támogatási szerződést köt.

2018. november 19-i bejegyzéssel az Önkormányzat a Társaság tőkéjét a negatív saját tőke rendezésként 40.000.000,- Ft összeggel megemelte a következőképp:

Vagyoni hozzájárulással 10.000,- Ft a jegyzett tőkébe került. A korábban folyósított 6.000.000,- Ft és 24.000.000, Ft visszatérítendő támogatás összegével és a 3.048.000,- Ft összegű lejárt szállítói tartozással - apportálás jogcímén – került felemelésre a tőketartalék , míg 6.942.000,- Ft vagyoni hozzájárulással szintén a tőketartalék került megemelésre.

Így a rendezés után a Társaság saját tőkéje 7.342.000,- Ft lett.



Részletes főkönyvi kivonat

Listázási feltételek

Főkönyvi szám intervallum 0 - 9899

Dátum intervallum 2018.01.01. - 2018.12.31.

Minden tétel, kivéve számviteli zárás

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
* 11	Immateriális javak	5 239 000,00	4 008 863,00	1 230 137,00	0,00
* 114	Szellemi termékek	5 239 000,00	4 008 863,00	1 230 137,00	0,00
* 1142	Szerzői jogvédelemben részesül	5 239 000,00	0,00	5 239 000,00	0,00
* 11421	Software	5 239 000,00	0,00	5 239 000,00	0,00
114211	Saját software	239 000,00	0,00	239 000,00	0,00
114212	Vásárolt szoftver/KDOP	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00
1149	Szellemi termékek écs.	0,00	4 008 863,00	0,00	4 008 863,00
* 12	Ingatlanok és kapcs. vagyoni é	99 566 957,00	22 521 228,00	77 045 729,00	0,00
* 123	Épületek, épületrészek, tul.há	99 566 957,00	0,00	99 566 957,00	0,00
1235	Idegen tulajd.végz.ber./KDOP	99 566 957,00	0,00	99 566 957,00	0,00
* 129	Ingatlanok ter szerinti écs	0,00	22 521 228,00	0,00	22 521 228,00
1293	Épületek terv szerinti écs	0,00	22 521 228,00	0,00	22 521 228,00
* 141	Üzemi gépek, berend., felszere	48 896 252,00	0,00	48 896 252,00	0,00
1411	Egyéb berendezések	11 341 021,00	0,00	11 341 021,00	0,00
1412	Kisért.egyéb ber 100e ft-ig	8 942 669,00	0,00	8 942 669,00	0,00
1413	Nagyért/KDOP211/D1220120023	17 192 000,00	0,00	17 192 000,00	0,00
1414	Számtech/KDOP211/D1220120023	4 026 000,00	0,00	4 026 000,00	0,00
1415	Kisért/KDOP211/D1220120023	2 527 000,00	0,00	2 527 000,00	0,00
1416	Berendezések Gótikától	4 867 562,00	0,00	4 867 562,00	0,00
142	Egyéb járművek	5 503 937,00	0,00	5 503 937,00	0,00
* 143	Irodai, igazg. ber., felszerel	4 625 546,00	0,00	4 625 546,00	0,00
1431	Irodai berendezések	3 415 500,00	0,00	3 415 500,00	0,00
1432	Kisért.irodai.eszk.100e ft-ig	152 642,00	0,00	152 642,00	0,00
1433	Berendezések, felszerelések TOP CLLD	571 318,00	0,00	571 318,00	0,00
1434	Berendezések, felszerelések kisértékű TOP CLLD	65 826,00	0,00	65 826,00	0,00
1435	Berendezések, felszerelések EFOP 2x2	248 015,00	0,00	248 015,00	0,00
1436	Berendezések, felszerelések kisértékű EFOP 2X2	172 245,00	0,00	172 245,00	0,00
145	Műtárgyak	950 000,00	0,00	950 000,00	0,00
* 149	Egyéb berend.felsz.terv sz.écs	0,00	41 372 556,00	0,00	41 372 556,00
1491	Üzemi gép.ber. terv szer. écs	0,00	8 715 619,00	0,00	8 715 619,00
14912	Kisért. ber.écs	0,00	8 942 669,00	0,00	8 942 669,00
14913	Nagyér.écs/KDOP211/D1220120023	0,00	9 397 665,00	0,00	9 397 665,00
14914	Számt.écs/KDOP211/D1220120023	0,00	4 026 000,00	0,00	4 026 000,00
14915	Kisért.écs/KDOP211/D1220120023	0,00	2 527 000,00	0,00	2 527 000,00
14916	Berendezések Gótika écs	0,00	825 685,00	0,00	825 685,00
1492	Egyéb jármű terv szerinti écs	0,00	3 054 459,00	0,00	3 054 459,00
1493	Irodai berend. terv szer. écs	0,00	3 287 350,00	0,00	3 287 350,00
14932	Irodai berend.écs 100eFt-ig	0,00	152 642,00	0,00	152 642,00
14933	TOP CLLD berend.felszerelések écs	0,00	157 606,00	0,00	157 606,00
14934	TOP CLLD berend.felszerelések écs_kisértékű	0,00	65 826,00	0,00	65 826,00
14935	EFOP 2x2 berend.felszereléssel écs	0,00	47 791,00	0,00	47 791,00
14936	EFOP 2x2 berend.felszerelések écs_kisértékű	0,00	172 244,00	0,00	172 244,00
* 16	Beruházások, felújítások	1 924 310,00	1 924 310,00	0,00	0,00
* 161	Befejezetlen beruházások	1 924 310,00	1 924 310,00	0,00	0,00
1611	Beruházások Füredkult	1 006 560,00	1 006 560,00	0,00	0,00
1612	Beruházások TOP CLLD	497 490,00	497 490,00	0,00	0,00
1613	Beruházás EFOP 2x2	420 260,00	420 260,00	0,00	0,00
1. számlaosztály		166 706 002,00	69 826 957,00	96 879 045,00	0,00
* 227	Egyéb anyagok	4 289 155,00	0,00	4 289 155,00	0,00
2271	Munkaruha	196 541,00	0,00	196 541,00	0,00
2272	Formaruha	4 092 614,00	0,00	4 092 614,00	0,00
* 261	Áruk beszerzési áron	9 006 645,00	1 284 360,00	7 722 285,00	0,00
* 2611	Vásárolt áru	9 006 645,00	1 284 360,00	7 722 285,00	0,00
26110	Népdal összeállítások, csokrok	71 791,00	0,00	71 791,00	0,00
26111	Vásárolt kiállítási tárgyak Helytörténeti M.	52 550,00	0,00	52 550,00	0,00
26112	Salammbó hajómodell	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00
26113	Kendők, sálak	2 039 700,00	190 600,00	1 849 100,00	0,00

Folytatás a következő oldalon

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
26114	Vásárolt egyéb áru	10 830,00	10 830,00	0,00	0,00
26116	Könyvek, ajándéktárgyak	5 021 638,00	1 082 930,00	3 938 708,00	0,00
26117	Formaruha	837 636,00	0,00	837 636,00	0,00
26118	Vaszary emléktárgyak	397 500,00	0,00	397 500,00	0,00
26119	Vásárolt kiállítási tárgyak Jókai Múzeum	175 000,00	0,00	175 000,00	0,00
2. számlaosztály		13 295 800,00	1 284 360,00	12 011 440,00	0,00
* 31	Vevők	109 863 735,00	107 617 235,00	2 246 500,00	0,00
311	Belföldi követelések forintban	109 863 735,00	107 617 235,00	2 246 500,00	0,00
* 35	Adott előlegek	6 952 000,00	6 952 000,00	0,00	0,00
358	Jegyzett, be nem f.t. részv.nem	6 952 000,00	6 952 000,00	0,00	0,00
* 36	Egyéb követelések összesen	11 136 465,00	10 044 136,00	1 092 329,00	0,00
* 361	Munkavállalókkal szembeni köve	4 898 645,00	4 199 316,00	699 329,00	0,00
* 3611	Előlegek	1 266 700,00	713 371,00	553 329,00	0,00
36114	Fizetési előleg	1 266 700,00	713 371,00	553 329,00	0,00
* 3613	Egyéb elszámolások a munkaváll	3 631 945,00	3 485 945,00	146 000,00	0,00
36131	Elszámolásra kiadott összegek	2 860 830,00	2 860 830,00	0,00	0,00
36132	Egyéb elszámolások munkavállal	510 115,00	510 115,00	0,00	0,00
36133	Váltópénz pénztárak	261 000,00	115 000,00	146 000,00	0,00
* 368	Különféle egyéb követelések, e	6 237 820,00	5 844 820,00	393 000,00	0,00
3681	Egyéb követelés: kaució_Konica	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00
3682	Fűrés Gazstro követelés Festipayjel szemben	5 844 820,00	5 844 820,00	0,00	0,00
3684	Egyéb követelés: kaució_Gastro 11 Kft.	143 000,00	0,00	143 000,00	0,00
* 38	Pénzeszközök	661 370 723,00	659 747 815,00	1 622 908,00	0,00
* 381	Pénztár	39 613 377,00	39 135 327,00	478 050,00	0,00
3811	Pénztár-számla	39 613 377,00	39 135 327,00	478 050,00	0,00
* 384	Elszámolási betétszámlák	513 780 010,00	512 635 152,00	1 144 858,00	0,00
3840	Technikai(átvezetési) bank	32 561 217,00	32 561 217,00	0,00	0,00
3841	Kinizsi Bank/Folyósza	362 457 655,00	361 695 566,00	762 089,00	0,00
3843	Kinizsi Bank/Elk.szla VITORLÁS	5 500,00	0,00	5 500,00	0,00
3844	Kinizsi Bank/Elk.szla VBK	6 160,00	0,00	6 160,00	0,00
3845	Kinizsi Bank/Elk.szla Anna bál	52 744 917,00	52 428 928,00	315 989,00	0,00
3846	Kinizsi Bank/Elk.szla Arany J.u.	5 282,00	0,00	5 282,00	0,00
3847	Kinizsi Bank/Elk.szla TOP-7.1.1-16-2016-00030	16 400 389,00	16 387 259,00	13 130,00	0,00
3848	Kinizsi Bank/Elk.szla EFOP 2x2	24 540 890,00	24 530 853,00	10 037,00	0,00
3849	Kinizsi Bank/Elk.szla Anna Fesztivál	25 058 000,00	25 031 329,00	26 671,00	0,00
* 389	Átvezetési számla	107 977 336,00	107 977 336,00	0,00	0,00
3891	Pénztár és betétszla közötti á	18 620 110,00	18 620 110,00	0,00	0,00
3892	Bankszámlák közötti átvezetése	88 613 698,00	88 613 698,00	0,00	0,00
3894	Átvezetési technikai szla	743 528,00	743 528,00	0,00	0,00
* 39	Aktív időbeli elhatárolások	50 818 837,00	7 803 491,00	43 015 346,00	0,00
* 391	Bevételek aktív időbeli elhatá	49 221 683,00	6 450 000,00	42 771 683,00	0,00
3913	Árbev., egyéb kamat, egyéb bev.e	6 472 441,00	6 450 000,00	22 441,00	0,00
* 3914	Pályázati támogatások	42 749 242,00	0,00	42 749 242,00	0,00
39141	Fűrés Gastro MTÜ	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00
39142	TOP CLLD támogatás elhatárolás	31 444 930,00	0,00	31 444 930,00	0,00
39143	EFOP -3.3.2-16-2016 bevétel elhatárolás	6 304 312,00	0,00	6 304 312,00	0,00
* 392	Költségek, ráford. aktív időb.	1 400 956,00	1 353 491,00	47 465,00	0,00
3921	Értékp.részes.besz.kapcs.biz.d	1 334 656,00	1 334 656,00	0,00	0,00
3923	Költségek, egyéb fiz.kamat, rá	66 300,00	18 835,00	47 465,00	0,00
* 399	Követ.jellegű akt.id. értékes	196 198,00	0,00	196 198,00	0,00
3991	Tárgyévi bevételek aktív i.elhat	196 198,00	0,00	196 198,00	0,00
3. számlaosztály		840 141 760,00	792 164 677,00	47 977 083,00	0,00
* 41	Saját tőke	65 608 676,35	72 950 167,35	0,00	7 341 491,00
411	Jegyzett tőke	0,00	4 010 000,00	0,00	4 010 000,00
412	Tőketartalék	0,00	61 890 000,00	0,00	61 890 000,00
* 413	Eredménytartalék	63 067 323,44	4 508 814,44	58 558 509,00	0,00
4131	2011. évi eredmény	0,00	769 199,00	0,00	769 199,00
41312	2012. évi eredmény	500 642,00	0,00	500 642,00	0,00
41313	2013. évi eredmény	17 367 397,44	0,00	17 367 397,44	0,00
41314	2014. évi eredmény	0,00	3 739 615,44	0,00	3 739 615,44
41315	2015. évi eredmény	5 693 261,38	0,00	5 693 261,38	0,00
41316	2016. évi eredmény	36 428 047,71	0,00	36 428 047,71	0,00
41317	2017. évi eredmény	2 541 352,91	0,00	2 541 352,91	0,00
4139	Kisfaludy átvétel	536 622,00	0,00	536 622,00	0,00
419	Adózott eredmény	2 541 352,91	2 541 352,91	0,00	0,00
* 452	Rövid lejáratú hitelek	50 381 696,00	50 520 343,00	0,00	138 647,00
* 4521	Rövid lejáratú hitelek forintb	50 381 696,00	50 520 343,00	0,00	138 647,00
45210	Önkormányzati kölcsön TOP CLLD előkészítés	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00
45211	Visszatérítendő támogatás Önkormányzattól	39 000 000,00	39 000 000,00	0,00	0,00

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
45212	Magyar Telekom/Telefon	92 346,00	230 993,00	0,00	138 647,00
45213	Fűredb Gasztró: Vendéglátások	5 289 350,00	5 289 350,00	0,00	0,00
* 454	Szállítók	298 649 849,00	360 455 884,00	0,00	61 806 035,00
4543	Belföldi szolgáltatók	298 649 849,00	360 455 884,00	0,00	61 806 035,00
* 46	Rövid lejáratú kötelez. (adók)	221 342 571,00	214 965 167,00	6 377 404,00	0,00
* 462	Személyi jövedelemadó elszámol	17 555 580,00	19 328 580,00	0,00	1 773 000,00
* 4621	Szja munkáltatói	17 555 580,00	19 328 580,00	0,00	1 773 000,00
46211	Nav szja	1 318 095,00	1 866 095,00	0,00	548 000,00
46212	Nav/szja	16 237 485,00	17 462 485,00	0,00	1 225 000,00
* 463	Ktgv. befizet. kötelezettség	20 838 167,00	22 956 167,00	0,00	2 118 000,00
46301	Egészségügyi hozzájárulás	1 641 942,00	2 269 942,00	0,00	628 000,00
46310	Egyszerűsített foglalkozt.h.jár.	59 000,00	59 000,00	0,00	0,00
46321	Szocho.adó előírása	19 035 727,00	20 525 727,00	0,00	1 490 000,00
46323	Nav/táppénz hj előírása	101 498,00	101 498,00	0,00	0,00
* 464	Ktgv. befiz. kötelez. teljes	38 872 852,00	38 872 852,00	0,00	0,00
46401	Egészségügyi járulás befizetése	1 583 000,00	1 583 000,00	0,00	0,00
46410	Egyszerűsített foglalk.h.jár.befiz.	59 000,00	59 000,00	0,00	0,00
46421	Szocho befizetése	19 036 967,00	19 036 967,00	0,00	0,00
46423	Nav/táppénz hj teljesítése	101 498,00	101 498,00	0,00	0,00
46425	NAV letéti számla	18 092 387,00	18 092 387,00	0,00	0,00
466	Előzetesen felszámított áfa	56 401 416,00	56 401 416,00	0,00	0,00
467	Fizetendő ált. forg. adó	28 412 140,00	28 412 140,00	0,00	0,00
468	Áfa elszámolási számla	59 262 416,00	48 994 012,00	10 268 404,00	0,00
* 47	Rövid lejáratú kötelezetts. 3.	150 675 500,00	158 305 173,00	0,00	7 629 673,00
* 471	Jövedelemelszámolási számla	110 437 767,00	116 513 440,00	0,00	6 075 673,00
4710	Keresetelszámolási számla_TOP CLLD	5 910 439,00	6 314 439,00	0,00	404 000,00
4711	Keresetelszámolási számla	102 328 299,00	107 797 502,00	0,00	5 469 203,00
4712	Keresetelszámolási számla EFOP 2x2	2 199 029,00	2 401 499,00	0,00	202 470,00
* 473	Társadalombiztosítási kötelezet	39 699 476,00	41 245 476,00	0,00	1 546 000,00
* 4732	NAV nyugdíjbizt. alapot terh	21 210 420,00	22 047 420,00	0,00	837 000,00
47321	NAV nyba	10 605 210,00	11 442 210,00	0,00	837 000,00
47322	NAV/nyba	10 605 210,00	10 605 210,00	0,00	0,00
* 4733	NAV ebma alapot terh.	18 489 056,00	19 198 056,00	0,00	709 000,00
47331	NAV ebma	9 244 528,00	9 953 528,00	0,00	709 000,00
47332	NAV/ebma	9 244 528,00	9 244 528,00	0,00	0,00
* 479	Különféle rövid lej. egyéb kötele	538 257,00	546 257,00	0,00	8 000,00
4796	Levont letiltások (bírószék)	477 257,00	477 257,00	0,00	0,00
4797	Egyéb levonás/ nyugdíjpénztár	61 000,00	69 000,00	0,00	8 000,00
* 48	Passzív időbeli elhatárolások	21 420 278,00	110 999 782,00	0,00	89 579 504,00
* 481	Bevételek passzív időbeli elha	16 187 061,00	98 012 457,00	0,00	81 825 396,00
4810	TOP-7.1.1-16-2016-00030 tám.előleg	1 748 988,00	4 316 909,00	0,00	2 567 921,00
4811	EFOP-3.3.2-16-2016-00171 tám.előleg	0,00	14 367 993,00	0,00	14 367 993,00
4812	KDOP-2.1.1./D-12-2012-0023 támogatás	9 776 073,00	74 665 555,00	0,00	64 889 482,00
4813	NKA támogatás elhatárolás	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
4814	Érdekeltégnövelő tám.elhatárolás	4 162 000,00	4 162 000,00	0,00	0,00
* 482	Költségek, ráford. passzív idő	5 233 217,00	12 987 325,00	0,00	7 754 108,00
4821	Fordulónap elő.idősz.terh.ktge	5 233 217,00	12 872 306,00	0,00	7 639 089,00
4822	Forduló nap utáni évet érintő bevételek	0,00	115 019,00	0,00	115 019,00
* 49	Évi mérlegszámlák	252 870 485,44	252 870 485,44	0,00	0,00
491	Nyitómérleg számla	252 870 485,44	252 870 485,44	0,00	0,00
4. számlaosztály		1 060 949 055,79	1 221 067 001,79	0,00	160 117 946,00
* 51	Anyag jellegű költségek	23 793 662,00	0,00	23 793 662,00	0,00
* 511	Vásárolt anyagok költségei	22 432 539,00	0,00	22 432 539,00	0,00
* 5111	Üzemanyag, gépkocsi költség	709 789,00	0,00	709 789,00	0,00
51111	Üzemanyag	709 789,00	0,00	709 789,00	0,00
* 5112	Villamosenergia és vízfelhaszn	5 327 698,00	0,00	5 327 698,00	0,00
51121	Áramdíjak	4 030 276,00	0,00	4 030 276,00	0,00
51122	Vízdíjak	1 297 422,00	0,00	1 297 422,00	0,00
5113	Nyomtatvány irodaszer	2 666 109,00	0,00	2 666 109,00	0,00
5114	Egyéb fogyóanyag	527 938,00	0,00	527 938,00	0,00
5115	Tisztítószer	1 129 902,00	0,00	1 129 902,00	0,00
5116	Anyagköltség muzeum	397 916,00	0,00	397 916,00	0,00
5117	Anyagköltség közművelődés Arács	39 001,00	0,00	39 001,00	0,00
5118	Fűtőanyagok ktsg/Gázdíj	5 256 281,00	0,00	5 256 281,00	0,00
* 5119	Egyéb anyagköltség	6 377 905,00	0,00	6 377 905,00	0,00
51191	Egyéb anyagköltség Fűvások	110 906,00	0,00	110 906,00	0,00
51192	Karbantartási anyagok	461 667,00	0,00	461 667,00	0,00
51193	Rendezvényhez kapcsolódó egyéb anyagok	5 532 656,00	0,00	5 532 656,00	0,00
51194	Kiállításokhoz kapcsolódó anyagköltség	119 677,00	0,00	119 677,00	0,00

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
51195	Egyéb anyagköltség: himzők	139 189,00	0,00	139 189,00	0,00
51196	Civil szervezetek anyagköltsége	13 810,00	0,00	13 810,00	0,00
* 512	Egy éven belül elhaszn. anyagi	111 549,00	0,00	111 549,00	0,00
5122	Munkaruha, védőruha	1 779,00	0,00	1 779,00	0,00
5123	Védőszeműveg	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00
5124	Védőital	89 770,00	0,00	89 770,00	0,00
5130	Dekoráció	1 247 113,00	0,00	1 247 113,00	0,00
5131	Üzemi balesethez kapcs. ktg	2 461,00	0,00	2 461,00	0,00
* 52	Igénybe vett szolgáltatások kö	241 236 294,00	-64 239,00	241 300 533,00	0,00
* 521	Szállítás-rakodás, raktározás	5 214 177,00	0,00	5 214 177,00	0,00
5210	Szállítási költség/kiállítások	1 679 935,00	0,00	1 679 935,00	0,00
5211	Belföldi utazás kiküldetés	218 521,00	0,00	218 521,00	0,00
5212	Külföldi utazás kiküldetés	18 975,00	0,00	18 975,00	0,00
5213	Szállítási költség	125 000,00	0,00	125 000,00	0,00
5214	Szemétszállítás	540 325,00	0,00	540 325,00	0,00
5215	Személyszállítás	2 631 421,00	0,00	2 631 421,00	0,00
* 522	Bérleti díjak	24 320 217,00	0,00	24 320 217,00	0,00
5221	Ingatlan bérleti díjak	2 447 653,00	0,00	2 447 653,00	0,00
5222	Cserélhető szőnyeg díja	153 762,00	0,00	153 762,00	0,00
5223	Eszközök bérleti díja	21 631 802,00	0,00	21 631 802,00	0,00
5224	Műtárgyak kölcsönzési díja	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00
5225	Szoftverbérlés díja	72 000,00	0,00	72 000,00	0,00
* 523	Tagsági díjak	76 000,00	0,00	76 000,00	0,00
5231	Kamarai/egyesületi tagsági díj	76 000,00	0,00	76 000,00	0,00
* 524	Posta, telefon, fax, internet	3 225 523,00	0,00	3 225 523,00	0,00
5241	Posta, fax kts.	555 355,00	0,00	555 355,00	0,00
5242	Vezetékes telefon	409 543,00	0,00	409 543,00	0,00
5243	Mobiltelefon kts.	1 306 234,00	0,00	1 306 234,00	0,00
5244	Internet szolg. díjai	954 391,00	0,00	954 391,00	0,00
5251	Újság előfizetés	106 938,00	0,00	106 938,00	0,00
* 526	Jav.karbantartás	13 191 132,00	0,00	13 191 132,00	0,00
* 5261	Karbantartás, vagyonvédelem	5 629 101,00	0,00	5 629 101,00	0,00
52611	Karbantartás/lift	1 189 651,00	0,00	1 189 651,00	0,00
52612	Karbantartás / fűtés	508 842,00	0,00	508 842,00	0,00
52613	Karbantartás / gázérezkelő, klíma	548 970,00	0,00	548 970,00	0,00
52614	Karbantartás / tűzjelző _tűzoltóság	875 938,00	0,00	875 938,00	0,00
52615	Karbantartás/ videórendszer, tűzjelzőrendszer, vagyonvéd.rendszer	945 700,00	0,00	945 700,00	0,00
52616	Karbantartás/villamosrendszer	1 345 000,00	0,00	1 345 000,00	0,00
52618	Hangszerjavítás	215 000,00	0,00	215 000,00	0,00
* 5262	Általános karbantartási költség	6 071 255,00	0,00	6 071 255,00	0,00
52620	Személygépkocsihoz kapcsolódó szolgáltatások	961 520,00	0,00	961 520,00	0,00
52621	Javítási költségek	90 822,00	0,00	90 822,00	0,00
52622	Felújítási munkák	3 829 922,00	0,00	3 829 922,00	0,00
52623	Kertrendezés	1 188 991,00	0,00	1 188 991,00	0,00
5264	Rendszerhasználat, szoftverfejlesztés	1 490 776,00	0,00	1 490 776,00	0,00
* 527	Könyvviteli, szakértői, jogi s	12 939 330,00	0,00	12 939 330,00	0,00
5272	Ügyvéd, közjegyző, perkt	14 500,00	0,00	14 500,00	0,00
5273	Szakértői díj	2 378 730,00	0,00	2 378 730,00	0,00
5274	Könyvvizsgálati, könyvelés díj	2 843 000,00	0,00	2 843 000,00	0,00
5275	Bérszámfejtés	720 000,00	0,00	720 000,00	0,00
5276	Tanácsadói díj	6 983 100,00	0,00	6 983 100,00	0,00
* 528	Egyéb szolgáltatások	2 217 106,00	0,00	2 217 106,00	0,00
5280	Anna-báli marketing költségek	2 217 106,00	0,00	2 217 106,00	0,00
* 529	Egyéb igénybe vett szolg.	179 945 871,00	-64 239,00	180 010 110,00	0,00
5290	Jutalék	796 162,00	-64 239,00	860 401,00	0,00
5291	Szállásdíjak, étkezés, parkolás, belépőjegyek	7 346 585,00	0,00	7 346 585,00	0,00
5292	Másolás	149 128,00	0,00	149 128,00	0,00
5293	Vagyonvéd., őrző-védő	12 207 500,00	0,00	12 207 500,00	0,00
5294	Hirdetés, reklám,marketing	2 772 891,00	0,00	2 772 891,00	0,00
5295	Takarítási díj, távfűtés	4 944 322,00	0,00	4 944 322,00	0,00
5296	Fotózás/videó	360 000,00	0,00	360 000,00	0,00
5297	Mosoda, tisztítás	150 936,00	0,00	150 936,00	0,00
5298	Oktatás, továbbképzés	424 460,00	0,00	424 460,00	0,00
* 5299	Egyéb igénybe vett szolg.	150 793 887,00	0,00	150 793 887,00	0,00
* 52990	Promóció	8 719 274,00	0,00	8 719 274,00	0,00
529901	Egyéb igénybev.szolg./rendezvények promóció	7 085 581,00	0,00	7 085 581,00	0,00
529902	Egyéb igénybev.szolg./promóció színház	373 685,00	0,00	373 685,00	0,00
529903	Egyéb igénybev.szolg./promóció kiállítás	1 260 008,00	0,00	1 260 008,00	0,00
52991	Egyéb igénybev.szolg./Működési	2 861 527,00	0,00	2 861 527,00	0,00

Folytatás a következő oldalon

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
* 52992	Egyéb igénybev.szolg./műv. tev.	55 342 456,00	0,00	55 342 456,00	0,00
529920	Egyéb igénybev.szolg./műv.tev./nagy rendv.	41 061 213,00	0,00	41 061 213,00	0,00
529921	Egyéb igénybev.szolg./műv.tev./színház	12 891 243,00	0,00	12 891 243,00	0,00
529923	Egyéb igénybev.szolg./műv.tev./Füredkult.+Arács	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00
529924	Egyéb igénybev.szolg./műv.tev./ EFOP-3.2.2-16	1 190 000,00	0,00	1 190 000,00	0,00
52993	Egyéb igbev.szolg/ technika	57 469 480,00	0,00	57 469 480,00	0,00
52994	Egyéb igbev.szolg/ kiállítás	9 805 346,00	0,00	9 805 346,00	0,00
52995	Egyéb igbev.szolg/ csomagok Vitorlázeum	1 267 787,00	0,00	1 267 787,00	0,00
52996	Egyéb igbev.szolg/ rendezvényszervezés	15 299 307,00	0,00	15 299 307,00	0,00
52998	Múzeumi belépők	28 710,00	0,00	28 710,00	0,00
* 53	Egyéb szolgáltatások költségei	4 645 382,00	0,00	4 645 382,00	0,00
* 531	Hatósági, igazgatási szolg. díj	1 329 759,00	0,00	1 329 759,00	0,00
5311	Hatósági díjak	1 203 509,00	0,00	1 203 509,00	0,00
5312	Cégautó díjai	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00
5313	Illetékek	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00
5314	Nevezési díjak	101 250,00	0,00	101 250,00	0,00
* 532	Pénzügyi, befektetési szolg. díj	2 055 710,00	0,00	2 055 710,00	0,00
5321	Bankköltség	1 749 482,00	0,00	1 749 482,00	0,00
5323	Bankköltség/POS terminál	306 228,00	0,00	306 228,00	0,00
53300	Biztosítási díj/ÁLL.KIÁLLÍTÁS	1 052 334,00	0,00	1 052 334,00	0,00
53301	NFC-851 gépjármű felelősségbiztosítás	58 500,00	0,00	58 500,00	0,00
53302	NFC-851 casco	103 623,00	0,00	103 623,00	0,00
53307	Kiküldetés, utasbiztosítás	7 056,00	0,00	7 056,00	0,00
534	Költségmentes elsz. adók, járul.	38 400,00	0,00	38 400,00	0,00
* 54	Bérek	106 678 729,00	0,00	106 678 729,00	0,00
5409	Munkabér diákok	1 329 685,00	0,00	1 329 685,00	0,00
5410	Munkabér közfoglalkoztatottak	3 138 776,00	0,00	3 138 776,00	0,00
5411	Munkabér Vaszary	75 015 975,00	0,00	75 015 975,00	0,00
5412	Munkabér Vitorlázeum	3 905 882,00	0,00	3 905 882,00	0,00
5413	Megbízási díj állandó	4 671 305,00	0,00	4 671 305,00	0,00
5414	Megbízási díj Nyugdíjas Klub	240 000,00	0,00	240 000,00	0,00
5415	Megbízási díj Sellő Táncsoport	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00
5416	Megbízási díj Vegyeskar	240 000,00	0,00	240 000,00	0,00
5417	Megbízási díj rendezvények	3 650 133,00	0,00	3 650 133,00	0,00
5418	Megbízási díj Fűvösök	758 950,00	0,00	758 950,00	0,00
5419	Munkabér, megbízási díj TOP CLLD	5 654 975,00	0,00	5 654 975,00	0,00
5420	Munkabér GINOP	2 970 869,00	0,00	2 970 869,00	0,00
5421	Munkabér TOP Paktum	3 514 384,00	0,00	3 514 384,00	0,00
5422	Munkabér EFOP 2x2	1 467 795,00	0,00	1 467 795,00	0,00
* 55	Szem.jellegű egyéb kifiz.	12 666 069,00	0,00	12 666 069,00	0,00
* 551	Munkaváll.tag szem.jell.kif	12 566 416,00	0,00	12 566 416,00	0,00
5510	Munkaruha, védőeszközök	353 670,00	0,00	353 670,00	0,00
5511	Üzemorvosi szolgálat	201 600,00	0,00	201 600,00	0,00
* 5513	Reprezentációs költség	5 863 484,00	0,00	5 863 484,00	0,00
55131	Reprezentációs kts.	5 863 484,00	0,00	5 863 484,00	0,00
* 5514	Munkába járással kts.térítés	5 287 553,00	0,00	5 287 553,00	0,00
55141	Saját gk. kts.térítés	381 165,00	0,00	381 165,00	0,00
55142	Munkába járás egyéb kts.tér	2 087 888,00	0,00	2 087 888,00	0,00
55144	Cafetéria, kp.kifizetés	2 818 500,00	0,00	2 818 500,00	0,00
5518	Betegszab. ideje kif.	860 109,00	0,00	860 109,00	0,00
554	1/3-os táppénz	99 653,00	0,00	99 653,00	0,00
* 56	Bérbírlékok	21 627 042,00	0,00	21 627 042,00	0,00
562	Egészségügyi hozzájárulás	1 993 652,00	0,00	1 993 652,00	0,00
566	EKHO	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
5670	SzocHo közfoglalkoztatottak	334 031,00	0,00	334 031,00	0,00
5671	SzocHo Vaszary	12 510 330,00	0,00	12 510 330,00	0,00
5672	SzocHo Vitorlázeum	672 143,00	0,00	672 143,00	0,00
5673	SzocHo megbíz.díj állandó	885 407,00	0,00	885 407,00	0,00
5674	SzocHo Nyugdíjas Klub	42 120,00	0,00	42 120,00	0,00
5675	SzocHo Sellő Táncsoport	21 060,00	0,00	21 060,00	0,00
5676	SzocHo Vegyeskar	42 120,00	0,00	42 120,00	0,00
5677	SzocHo rendezvényszervezés	682 752,00	0,00	682 752,00	0,00
5678	SzocHo Fűvösök	133 445,00	0,00	133 445,00	0,00
5679	SzocHo TOP CLLD	1 113 447,00	0,00	1 113 447,00	0,00
5680	SzocHo GINOP	401 586,00	0,00	401 586,00	0,00
5681	SzocHo TOP Paktum	468 350,00	0,00	468 350,00	0,00
5682	SzocHo EFOP 2x2	467 690,00	0,00	467 690,00	0,00
5683	SzocHo diákok	173 846,00	0,00	173 846,00	0,00
569	Egyéb bérbírlék	1 684 063,00	0,00	1 684 063,00	0,00

Folytatás a következő oldalon

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
* 57	Értéksökkenési leírás	13 708 902,00	0,00	13 708 902,00	0,00
571	Tervszerinti értéksökkenési I	12 754 744,00	0,00	12 754 744,00	0,00
572	Haszn.vételkor azonnal elsz.éc	954 158,00	0,00	954 158,00	0,00
	5. számlaosztály	424 356 080,00	-64 239,00	424 420 319,00	0,00
* 81	Anyagjellegű ráfordítások	3 998 501,00	0,00	3 998 501,00	0,00
811	Anyagköltség	26 226,00	0,00	26 226,00	0,00
* 814	Eladott áruk beszerzési értéke	3 972 275,00	0,00	3 972 275,00	0,00
81411	Könyvek,bizománys/könyvesbolt	3 972 275,00	0,00	3 972 275,00	0,00
* 86	Egyéb ráfordítások	2 557 003,00	0,00	2 557 003,00	0,00
* 863	Mérlegfordulónap előtt beköv.e	2 534 785,00	0,00	2 534 785,00	0,00
8631	Adóalap növelő kés.kamat	36 500,00	0,00	36 500,00	0,00
8632	Adóalapot nem növelő kés.kamat	241 060,00	0,00	241 060,00	0,00
8633	Kapott támogatás visszafizetés	2 134 463,00	0,00	2 134 463,00	0,00
8634	Ktgek ellentételez.adott támog	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00
8636	Adóalapot növelő tételek	57 762,00	0,00	57 762,00	0,00
* 867	Adók, illetékek, hozzájárulások	22 218,00	0,00	22 218,00	0,00
* 8672	Önkorm. elszámolt adók, illeté	22 218,00	0,00	22 218,00	0,00
86726	Gépjárműadó	22 218,00	0,00	22 218,00	0,00
	8. számlaosztály	6 555 504,00	0,00	6 555 504,00	0,00
* 92	Belföldi értékesítés	666 000,00	107 304 031,00	0,00	106 638 031,00
* 921	Belföldi szolgáltatás értékesí	666 000,00	106 041 976,00	0,00	105 375 976,00
* 9211	Jegyárbevételek	666 000,00	47 168 372,00	0,00	46 502 372,00
92110	Anna báli éttermi szolgáltatás bevétele	0,00	12 330 983,00	0,00	12 330 983,00
92111	Belépők/Jókai	0,00	10 731 249,00	0,00	10 731 249,00
92112	Belépők/Városi	0,00	1 690 683,00	0,00	1 690 683,00
92113	Belépők/Vasary	0,00	6 782 700,00	0,00	6 782 700,00
92114	Jegybevétel/Kiállítóház	0,00	29 134,00	0,00	29 134,00
92117	Jegyárbevétel/Kisfaludy	666 000,00	11 751 383,00	0,00	11 085 383,00
92118	Jegyárbevétel/Vitorlázeum	0,00	2 332 752,00	0,00	2 332 752,00
92119	Vitorlázeum csomagok	0,00	1 519 488,00	0,00	1 519 488,00
9212	Ajándék értékesítés	0,00	1 554 470,00	0,00	1 554 470,00
9213	Könyv,katalógus/bizománys	0,00	2 737 295,00	0,00	2 737 295,00
9214	Látogatóközpont árbevétel	0,00	490 985,00	0,00	490 985,00
9215	Tábor/múzeum pedagógia	0,00	1 394 894,00	0,00	1 394 894,00
9216	Rendezvényszervezés	0,00	6 713 052,00	0,00	6 713 052,00
* 9217	Bérleti díjak bevétele	0,00	2 577 751,00	0,00	2 577 751,00
92171	Bérleti díj/Kávézó	0,00	358 172,00	0,00	358 172,00
92173	Bérleti díj/Terem,iroda	0,00	567 696,00	0,00	567 696,00
92174	Bérleti díj/Színpad	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00
92175	Bérleti díj/Eszköz	0,00	169 921,00	0,00	169 921,00
92176	Bérleti díj/Terület	0,00	439 291,00	0,00	439 291,00
92177	Bérleti díj/ Népház	0,00	1 017 671,00	0,00	1 017 671,00
* 9218	Reklám, marketing bevétel	0,00	43 350 569,00	0,00	43 350 569,00
92181	Egyéb/reklám- és marketing	0,00	30 586 287,00	0,00	30 586 287,00
92182	Anna báli reklám, marketing támogatás	0,00	9 756 408,00	0,00	9 756 408,00
92184	Reklám, marketing bevétel: Füred Gasztro	0,00	3 007 874,00	0,00	3 007 874,00
9219	Egyéb/műszaki szolg árbevétele	0,00	54 588,00	0,00	54 588,00
* 922	Egyéb bevételek	0,00	1 458 905,00	0,00	1 458 905,00
9220	Bfüred Város Fúvószenekar fellépései	0,00	846 216,00	0,00	846 216,00
9221	Továbbszámlázott telefondíj, egyéb	0,00	118 134,00	0,00	118 134,00
9222	Fénymásolás, nyomtatás	0,00	15 429,00	0,00	15 429,00
9225	Közművelődés bevétele	0,00	77 165,00	0,00	77 165,00
9226	Jutalék bevétel	0,00	401 961,00	0,00	401 961,00
924	Közvetített kts.árbevétele	0,00	-196 850,00	196 850,00	0,00
* 96	Egyéb bevételek	0,00	321 081 860,00	0,00	321 081 860,00
961	Értékesített immat.,tárgyi e.b	0,00	11 811,00	0,00	11 811,00
* 963	Mérlegkészítésig pü.rendezett,	0,00	426 984,00	0,00	426 984,00
9631	Káreseményekkel kapcs.kapott b	0,00	6 142,00	0,00	6 142,00
9636	Egyéb bevételek/egyeztetések	0,00	420 842,00	0,00	420 842,00
* 966	Eseti célú önkormányzati támogatások	0,00	301 158,00	0,00	301 158,00
9669	Civil szervezeteknek adott támogatás	0,00	301 158,00	0,00	301 158,00
* 967	Visszafiz.köt.nélk.kapott támo	0,00	310 565 834,00	0,00	310 565 834,00
9670	Önkorm.kapott tám./Anna Báli	0,00	13 400 000,00	0,00	13 400 000,00
9671	Önkorm.kapott fejleszt.támogat	0,00	4 162 000,00	0,00	4 162 000,00
9672	Önk.kapott tám./vissza nem t.	0,00	151 775 000,00	0,00	151 775 000,00
9673	Önk.kapott tám./egyéb céltámogatás	0,00	15 000 000,00	0,00	15 000 000,00
* 9674	Egyéb támogatások	0,00	118 866 834,00	0,00	118 866 834,00
967408	EFOP-3.3.2-16-2016-00171 támogatás	0,00	9 877 119,00	0,00	9 877 119,00
967409	TOP-7.1.1-16-2016-00030 támogatás	0,00	39 527 398,00	0,00	39 527 398,00

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
967411	Kormányhivatal/Bértámogatás	0,00	10 977 297,00	0,00	10 977 297,00
967413	EMMI/Támogatás	0,00	36 800 000,00	0,00	36 800 000,00
967415	Támogatás/NKA	0,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00
967416	TAO támogatás	0,00	11 789 520,00	0,00	11 789 520,00
967420	Anna báli egyéb támogatások	0,00	2 595 500,00	0,00	2 595 500,00
967421	Füred Gastro MTÜ támogatás	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
9675	Önkor.kapott tám./Anna Fesztivál	0,00	2 362 000,00	0,00	2 362 000,00
9676	Önkor.kapott tám./Gasztró Fesztivál	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
* 969	Különféle egyéb bevételek	0,00	9 776 073,00	0,00	9 776 073,00
9694	KDOP-2.1.1./D-12-2012-0023 végleges egyéb célra kapott t.	0,00	9 776 073,00	0,00	9 776 073,00
* 97	Pénzügyi műveletek bevételei	5 000,00	10 554,00	0,00	5 554,00
* 975	Pénzügyi műveletek egyéb bevét	5 000,00	10 554,00	0,00	5 554,00
9755	Banki kamat	5 000,00	10 554,00	0,00	5 554,00
9. számlaosztály		671 000,00	428 396 445,00	0,00	427 725 445,00
Intervallum összesen		2 512 675 201,79	2 512 675 201,79	0,00	0,00
1-4 összesen		2 081 092 617,79	2 084 342 995,79	0,00	3 250 378,00
5-9 összesen		431 582 584,00	428 332 206,00	3 250 378,00	0,00

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

LÁNCZI Könyvvizsgáló, Gazdasági Tanácsadó és Egyéb Szolgáltató Kft.
8230 Balatonfüred, Györgyhegyi u. 3.

Könyvvizsgáló szervezet részére

A teljességi nyilatkozat A Balatonfüredi Kulturális Közgyűjtemény Fenntartó Nonprofit Kft. (8230 Balatonfüred, Honvéd u. 2-4.) 2018. december 31-i időpontra vonatkozó egyszerűsített éves beszámolójának (mérleg, eredmény-kimutatás, kiegészítő melléklet, közhasznúsági melléklet) auditálásával kapcsolatban készült, amely könyvvizsgálat célja annak megállapítása, hogy a Társaság által az üzleti évről készített éves beszámoló a 2000. évi C. törvény ("a Számviteli törvény") előírásai szerint lett összeállítva, és ennek megfelelően megbízható és valós képet ad a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, a működés eredményéről. A könyvvizsgálat során ellenőrizni kell az éves beszámoló és a kapcsolódó közhasznúsági melléklet adatainak összhangját, kapcsolatát is.

Legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

Pénzügyi kimutatások

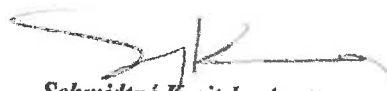
1. Teljesítettük a könyvvizsgálatra vonatkozó 2018. október 30. dátumú megbízási szerződésben rögzített kötelezettségeinket, amelynek megfelelően a mi felelősségünk volt a pénzügyi kimutatások Számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítése és bemutatása. Meggyőződésünk, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a cég vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről. A Számviteli törvényben foglalt alapelveket következetesen alkalmaztuk a 2018. december 31-én zárult üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatások elkészítése során is.
2. Felelősségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmaznak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.
3. A számviteli becslések – beleértve a valós értéken értékelte számviteli becsléseket is – készítése során általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek. A pénzügyi kimutatások készítése során tett jelentősebb becslések a Társaság pénzügyi kimutatásaiban megfelelően kerültek kimutatásra.
4. Sor került minden olyan módosításra vagy közzétételre a pénzügyi kimutatásokban, amelyre vonatkozóan a pénzügyi kimutatások fordulónapja utáni időszakban bekövetkezett események miatt a Számviteli törvény helyesbítést vagy közzétételt ír elő.
5. Meggyőződésünk szerint a nem helyesbített hibás állítások – amelyeket Önök a könyvvizsgálatuk során feltártak és beazonosítottak –, valamint ezek hatásai sem önmagukban, sem összességükben nem lényegesek a pénzügyi kimutatások egésze szempontjából.
6. Elismerjük felelősségünket, hogy a Társaság teljesítse a NAV felé az általános forgalmi adó bevallással, a társasági adó bevallásával, a munkavállalók személyi jövedelemadójának levonásával, a társadalombiztosítási járulékokkal, valamint egyéb adókkal és illetékekkel kapcsolatos kötelezettségeit, továbbá megerősítjük, hogy legjobb tudomásunk szerint a mai napig minden ilyen jellegű bevallást a Társaság rendben elkészített és beadott.

16. Közöltük Önökkel minden a Társaság pénzügyi kimutatásait érintő, munkavállalók, korábbi munkavállalók, elemzők, szabályozók vagy mások által tett, csalásra vagy vélt csalásra vonatkozó állítással kapcsolatos információt.
17. Közöltük Önökkel minden ismert jogszabályi és szabályozási meg nem felelést vagy vélt meg nem felelést, amelynek hatásait figyelembe kellene venni pénzügyi kimutatások elkészítésekor vagy a pénzügyi kimutatásokban nyilvánosságra kellene hozni, vagy amely várható veszteség alapja lehetne. Felettes szervektől nem érkezett olyan visszajelzés, amely szerint pénzügyi számviteli beszámolási gyakorlatunk nem lenne megfelelő, vagy olyan hiányosságok mutatkoznának benne, amelyek jelentős hatással lehetnének a pénzügyi kimutatásokra. A Társaság minden szempontból teljesítette azon szerződéses megállapodásait, amelyek nem-teljesítés esetén jelentős hatással lennének a pénzügyi kimutatásokra
18. Közöltük Önökkel a gazdálkodó egység kapcsolt feleinek azonosító adatait, valamint mindazokat a kapcsolt felek közti viszonyokat és ügyleteket, amelyekről tudomásunk van. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a Társaság kapcsolt felekkel megvalósult ügyleteit.
19. A 2018. december 31-i pénzügyi kimutatások tartalmazzák a Társaság összes olyan készpénz és bankszámla egyenlegét, valamint minden egyéb ingatlanát és vagyonát, amelyről tudomásunk van.
20. A Társaság megfelelő jogcímmel rendelkezik a tulajdonában lévő összes eszközre, és nincsenek olyan jelentős követelményekkel járó jelzálogok, biztosítékok vagy egyéb terhelések a Társaság egyetlen eszközén sem, amelyek ne lennének bemutatva a pénzügyi kimutatásokban vagy a kiegészítő mellékletben (amennyiben releváns).
21. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amelyek Társaságunk jogi képviselőjének véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
22. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.
23. Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző időszaki hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.
24. A Társaság vezetésének, illetve az irányítással megbízott személyeknek nincs tudomása olyan eseményekről, amelyek a *Pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról* szóló hatályos törvényben meghatározott visszaélések fogalmát kimerítenék.
25. *Mint a Társaság ügyvezetője - a társaság pénzügyi, gazdasági, működési helyzetét, valamint Felügyelő Bizottság és az Alapító Önkormányzat képviselő-testülete által jóváhagyott 2019. évi üzleti tervünket figyelembe véve - nyilatkozom arra vonatkozóan, hogy a tevékenység/ vállalkozás folytatásának elve a jövőben (elkövetkező években) érvényesülni fog. Nincs tudomásunk arról, hogy az alapító Önkormányzatnak a fentiekkel ellentétes szándéka lenne az elkövetkező években.*

Jelen nyilatkozat megtételének időpontjáig nem jutott tudomásunkra semmiféle olyan ügy vagy eset, amely jelentős hatással lehetne a 2018. december 31-én zárult üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatásokra és az azokkal kapcsolatban közzétett információkra.

Nincs ismeretünk bármely olyan tényről, amely lényeges, kedvező vagy kedvezőtlen változást idézett vagy idézhet elő a Társaság további pénzügyi helyzetében vagy működésében.

Balatonfüred, 2019. április 30.


Schmidtne Kositzky Anett
ügyvezető igazgató

**BALATONFÜRED KULTURÁLIS
NONPROFIT KFT**
8330 Balatonfüred, Homvári u.2-4
Besz.: 7320110-11255142
Adószám: 11255142

Balatonfüred Kulturális Közgyűjtemény Fenntartó Nonprofit Kft.
8230 Balatonfüred, Honvéd utca 2-4.

Jogi teljességi nyilatkozat

LÁNCZI Könyvvizsgáló, Gazdasági Tanácsadó és Egyéb Szolgáltató Kft.
8230 Balatonfüred, Györgyhegyi u. 3.

Könyvvizsgáló szervezet részére

Mint a **Balatonfüred Kulturális Közgyűjtemény Fenntartó Nonprofit Kft.** (8230 Balatonfüred, Honvéd u. 2-4., adószáma 14884469-2-19.) ügyvezető igazgatója, a Társaság 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának auditálásával kapcsolatos információk teljes körűsége érdekében – fent nevezett könyvvizsgáló társaság részére – nyilatkozom az alábbiakról:

1. A Nonprofit Kft. minden olyan függőben vagy folyamatban lévő, lezárt vagy audit ideje alatt ismertté vált kártérítési igényéről - beleértve a kártérítéseket, a késedelmes fizetések miatt fizetendő kamatot vagy bármely más, egyenként (vagy hasonló követelések sorozatából adódó) 500.000 Ft-ot meghaladó követelést – ami anyagi hatással lehet a vállalkozásunkra, a könyvvizsgáló részére információt szolgáltatunk.
2. A könyvvizsgáló részére a Nonprofit Kft. függő, illetve folyamatban lévő - vagy kilátásban lévő - pere, követelése, egyéb igénye, vagy egyéb hivatalos vizsgálata kapcsán (beleértve azokat az ügyeket is, ahol a cég a felperes), a szükséges információkat megadjuk.
3. Amennyiben a Nonprofit Kft.-nek van igazolást nem nyert követelése vagy egyéb igénye - beleértve azokat az ügyeket is, ahol a cég a felperes – azt a könyvvizsgálat tudomására hozzuk.
4. A Nonprofit Kft.-nek nincs folyamatos megbízással ügyvédi képvisellete. Jogi képviselést igénylő követeléseink, eseti jellegű egyéb ügyeink végzésére a Nonprofit Kft. ügyvédi irodával /egyéni ügyvéddel megbízási szerződést köt.

A jogi nyilatkozat a Balatonfüred Kulturális Közgyűjtemény Fenntartó Nonprofit Kft. 2018. évi, egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálati alátámasztására szolgál.

Balatonfüred, 2019. április 30.


Schmidtne Képsitzky Anett
ügyvezető igazgató

**BALATONFÜRED KULTURÁLIS
NONPROFIT KFT.**
8230 Balatonfüred, Honvéd utca 2-4.
Balatonfüred, 2019. április 30.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Jelentés készült: *Balatonfüredi Kulturális Közgyűjtemény Fenntartó Nonprofit Kft. tulajdonosa és ügyvezetése részére*

Vélemény

Elvégeztem a **Balatonfüredi Kulturális Közgyűjtemény Fenntartó Nonprofit Kft.** (székhelye: 8230 Balatonfüred, Honvéd u. 2-4., adószáma: 14884469-2-19) 2018. évi, egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát. Az egyszerűsített éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből, **-melyben az eszközök és források egyező végösszege 167 136 EFt, az adózott eredmény -3 250 EFt (veszteség), a saját tőke egyenlege 4 091 EFt –** és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a Balatonfüredi Kulturális Közgyűjtemény Fenntartó Nonprofit Kft. mellékelt egyszerűsített éves beszámolója megbízható és valós képet ad a Nonprofit Kft. 2018. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó, Magyarországon hatályos törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre.

Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatára vonatkozóan független vagyok a Társaságtól, a Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk: *A közhasznúsági melléklet*

Az egyéb információk a közhasznú jogállású **Balatonfüredi Kulturális Közgyűjtemény Fenntartó Nonprofit Kft.** 2018. évi közhasznúsági mellékletéből állnak.

A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért.

A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátok ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a könyvvizsgáló felelőssége a kötelező formátumú közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolónak, vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha arra a következtetésre jutok, hogy a közhasznúsági melléklet lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A közhasznúsági mellékletből megállapítható, hogy a Nonprofit Kft. közhasznú jogállását megőrizte. A mellékletben az egyszerűsített éves beszámolóhoz viszonyítva lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás nem jutott tudomásomra, így ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.

A vezetés [és az irányítással megbízott személyek] felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli egyszerűsített éves beszámolóban való alkalmazásáért.

A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki.

A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást.

A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn a könyvvizsgálat egésze során.

Továbbá:

- Azonosítom és felbecsülöm az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet.

Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikálok az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is.

Balatonfüred, 2019. április 30.

Bauerné Poór Vilma
LANCZI Könyvvizsgáló,
Gazdasági Tanácsadó és Egyéb Szolg. Kft.
8230 Balatonfüred, Györgyhegyi u.3.
Adószám: 11333957-2-19
Bauerné Poór Vilma Bankszámlaszám: 73200127-10002285
ügyvezető

Bauerné Poór Vilma
Bauerné Poór Vilma
Kamarai tag könyvvizsgáló
KAMARAI TAG KÖNYVVIZSGÁLÓ
KAMARAI tagsági szám: 000643

LÁNCZI Könyvvizsgáló, Gazd. Tanácsadó és Egyéb Szolg. Kft.
8230 Balatonfüred, Györgyhegyi u. 3.
Kamarai nyilv. száma: 000944.

8230 Balatonfüred, Györgyhegyi u. 3
Kamarai tagsági szám: 000643