

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
2020. december 31.

Balatonfüred, 2021. március 31.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

BALATONFÜRED KULTURÁLIS
NP.H:OFTT KFT.
8230 Balatonfüred, Honvéd u. 2-4.
Bszsz.: 75260110-11299242
Adósz.: 14884469-2-19

Statisztikai számjel:

14884469-9102-572-19

Cégjegyzékszám:

19-09/511878

Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft.

Egyszerűsített MÉRLEGE ("A" változat)

Sorszám	A tétel megnevezése	2019.12.31 tény	2020.12.31. tény
12.	D. Saját tőke (13-19. sorok)	-17 620	-20 470
13.	I. Jegyzett tőke	4 010	4 010
14.	II. Jegyzett, de be nem fizett tőke		
15.	III. Tőketartalék	61 890	61 890
16.	IV. Eredmény tartalék	-61 809	-83 520
17.	V. Lekötött tartalék		
18.	VI. Értékelési tartalék		
19.	VII. Adózott eredmény	-21 711	-2 850
20.	E. Céltartalék		
21.	F. Kötelezettségek (21-23. sorok)	107 965	50 365
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek		
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek		
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	107 965	50 365
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	71 338	116 532
26.	FORRÁSOK (PASSZÍVAK) ÖSSZESEN (12+20+21+25 sor)	161 683	146 427

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

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

Tételszám	A tétel megnevezése	2019.12.31. tény	2020.12.31. tény
a	b	f	d
I.	Értékesítés nettó árbevétele	78 657	33 939
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke		
III.	Egyéb bevételek	369 977	270 100
	III. sorból: visszaírt értékvesztés		
IV.	Anyagi jellegű ráfordítások	300 986	168 885
V.	Személyi jellegű ráfordítások	153 238	118 628
VI.	Értécsökkenési leírás	14 477	18 795
VII.	Egyéb ráfordítások	1 644	588
	VII. sorból: értékvesztés		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.-+/-II.-+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-21 711	-2 857
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei		7
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai		
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	7
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-C.-+/-D.)	-21 711	-2 850
X.	Adófizetési kötelezettség		
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XII.)	-21 711	-2 850

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

Balatonfüred Kulturális Közgyűjtemény Fenntartó Nonprofit Kft.

8230 Balatonfüred, Honvéd utca 2-4.

**Kiegészítő melléklet
2020.**

Fordulónap: 2020. december 31.

Beszámolási időszak: 2020. január 01. - 2020. december 31.

Balatonfüred, 2021. március 31.

BALATONFÜRED KULTURÁLIS
NONPROFIT KFT
8230 Balatonfüred, Honvéd u. 2-4.
Bszsz.: Pld 10110-11299242
Adószám: 14884469-2-19


A gazdálkodó
képviselője

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. 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 kiállítóter 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 tárgyévre vonatkozó 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:

Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

14 

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

1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett többségi befolyással.

1.3. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2020. január 01. - 2020. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2020. 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.

1.4. 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, regisztrálási száma:

Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

11



Nyitrai 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. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni (név, lakcím):

Schmidtne Kositzky Anett

8230 Balatonfüred

Arad u.43.

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

Név:	<u>Bauerné Poór Vilma</u>
Cím:	8230 Balatonfüred, Györgyhegyi u.3.
Regisztrációs szám:	000643

1.5. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft. munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. A székhely pontos címe: 8230 Balatonfüred, Honvéd utca 2-4

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés 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.

2.2. Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

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

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

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

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

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

2.5. 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

2.6. 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: Össz költség 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.

2.7. Üzleti jelentés

A Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft. üzleti jelentés készítésére nem kötelezett.

2.8. 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: 2021.március 31.

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

14 

2.10. Jelentős összegű különbözetek 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.

2.11. Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözetre is figyelembe kell venni, ha a különbözetre 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.

2.12. Devizás tételek értékelése

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

2.13. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés 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 értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft. a kisértékű eszközök azonnali leírásának lehetőségével nem kíván élni, ezért a kisértékű immateriális javak és a tárgyi eszközök bekerülési értéke két év alatt kerül elszámolásra.

Nem jelentős maradványérték

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

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési 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.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

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

2.14. 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.

2.15. Értékhelyesbítések alkalmazása

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

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

2.17. 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.

2.18. 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.

2.19. 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.

2.20. Ki nem emelt tételek értékelésének változása

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

2.21. Értékelési szabályok más változásai

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt jelentős módosítás nem történt.

2.22. 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.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
A.	Befektetett eszközök			
A.I.	Immateriális javak	90 575	96 305	5 730
		230	0	- 230

Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

14

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
A.II.	Tárgyi eszközök	90 345	96 305	5 960
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	30 284	36 223	5 939
B.I.	Készletek	12 869	16 727	3 858
B.II.	Követelések	16 680	8 255	-8 425
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	735	11 241	10 506
C.	Aktív időbeli elhatárolások	40 824	13 899	-26 925
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	161 683	146 427	-15 256
D.	Saját tőke	-17 620	-20 470	-2 850
D.I.	Jegyzett tőke	4 010	4 010	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	61 890	61 890	0
D.IV.	Eredménytartalék	-61 809	-83 520	-21 711
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	-21 711	-2 850	18 861
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	107 965	50 365	-57 600
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	107 965	50 365	-57 600
G.	Passzív időbeli elhatárolások	71 338	116 532	45 194
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	161 683	146 427	-15 256

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	78 657	33 939	-56.85
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	369 977	270 100	-27.00
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	300 986	168 885	-43.89
V.	Személyi jellegű ráfordítások	153 238	118 628	-22.59
VI.	Értécsökkenési leírás	14 477	18 795	29.83
VII.	Egyéb ráfordítások	1 644	588	-64.23
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-21 711	-2 857	86.84
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	7	100.00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0.00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	7	100.00
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-21 711	-2 850	86.87
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0.00
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-21 711	-2 850	86.87

14



3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	56.02	65.77
Immateriális javak	0.14	0.00
Tárgyi eszközök	55.88	65.77
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	18.73	24.74
Készletek	7.96	11.42
Követelések	10.32	5.64
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	0.45	7.68
Aktív időbeli elhatárolások	25.25	9.49
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 59.7 nap, a tárgyévben 180.4 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 2,850 E Ft értékkel, 16.2 %-kal csökkent. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 57,600 E Ft értékkel, 53.4 %-kal csökkentek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 10,506 E Ft értékkel, 1,429.4 %-kal növekedett.

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 0.16, a tárgyévben 0.39 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása nem megfelelően biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 10.8 %, a tárgyévben 13.3 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 0.28, a tárgyévben 0.72 volt. A hosszú távú likviditás javult.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 16.4 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) 38.7 %-ban fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 543 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 448,634 E Ft, a tárgyévben 303,215 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 145,419 E Ft értékkel, 32.4 %-kal csökkent.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 78,657 E Ft, a tárgyévben 33,846 E Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 44,811 E Ft értékkel, 57.0 %-kal csökkent.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 215 E Ft, a tárgyévben 93 E Ft volt.

14



Az adózott eredmény az előző évben -21,711 E Ft, a tárgyévben -2,850 E Ft volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 18,861 E Ft értékkel növekedett.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

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

4.2. Össze nem hasonlítható adatok

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

4.3. Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

4.4. Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

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

4.5. Befektetett eszközök

Tárgyi eszközök jelentős tételei

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

Tárgyi eszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	65 098
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	688
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	30 519

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	0	0	0	0	0

Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

14 

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
előlegek					
Immateriális javak összesen	5 239	0	0	0	5 239
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	99 567	0	0	0	99 567
Műszaki berendezések, gépek, járművek	5 504	0	0	0	5 504
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	62 644	24 526	0	0	87 170
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	167 715	24 526	0	0	192 241
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Halmazott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmazott értékcsökkenésének alakulását mutatja be mérlegtételként az alábbi táblázat:

Halmazott 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
Vagyon értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	5009	230	0	0	5 239
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	5 009	230	0	0	5 239
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és jogok	28 495	5 974	0	0	34 469
Műszaki berendezések, gépek, járművek	3 935	881	0	0	4 816
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	44 940	11 710	0	0	56 651
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	77 370	18 565	0	0	95 936
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:

Tárgyévi 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	230	0	0	0	230
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	230	0	0	0	230
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	11 710	0	0	0	11 710
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	18 565	0	0	0	18 565
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

4.6. Forgóeszközök

Készletek jelentős tételei

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

Készletek jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Anyagok	5 569
5. Áruk	11 158

Követelések jelentős tételei

A mérlegben szereplő követelések közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki 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)	1 319
6. Egyéb követelések	6 936

14



Pénzeszközök jelentős tételei

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

Pénzeszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Pénztár, csekkek	233
2. Bankbetétek	11 008

4.7. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei

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

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	13 899

4.8. Saját tőke

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Értékhelyesbítések alakulása

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

Valós értékelés bemutatása

A Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft. a tárgydíszakban a pénzügyi instrumentumok meghatározott körére alkalmazható valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt.

4.9. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

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

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg Hátrasorolt kötelezettségek sorának tárgydíszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

14



A mérleg Hosszú lejáratú kötelezettségek sorának tárgydőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

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

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	40 772
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	9 593

4.10. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei

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

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	509
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	116 023

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

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

5.2. Összehasonlíthatóság

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

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

5.3. Bevételek

Bevételek alakulása

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

Bevételek alakulása és megoszlása

Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

14



Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	78 657	17.5	33 939	11.2
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	369 977	82.5	270 100	88.8
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0.0	7	0.0
Bevételek összesen	448 634	100.0	304 046	100.0

Árbevétel jelentős tételei

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

Egyéb bevételek jelentős tételei

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

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
EMMI Őszi Fesztivál	11 940
EMMI Anna Fesztivál	20 000
EMMI Magyar Nyelv Napja Jókai jegyében	5 783
EMT-TE Kisfaludy Színház egyedi támogatás	11 679
EMT-TE Kisfaludy Színház ea.művészeti támogatás	21 878
TOP-ERFA közösségi terek fejlesztése	2 421
TOP-ERFA közösségi tartalom és IT fejlesztése	4 138
TOP-ESZA szférák támogatása	10 727
TOP-ESZA helyi érték	3 000
TOP-munkaszervezet támogatása	9 808
Balatonfüred Város Önkormányzata	154 200
Bértámogatás	9 569
KDOP halasztott bevétel écs arányban	8 702

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

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

5.4. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

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

Ráfordítások alakulása és megoszlása

14 

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	300 986	64.0	168 885	55.0
Személyi jellegű ráfordítások	153 238	32.6	118 628	38.7
Értécsökkenési leírás	14 477	3.1	18 795	6.1
Egyéb ráfordítások	1 644	0.3	588	0.2
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	470 345	100.0	306 896	100.0

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

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

Egyes tételek jelentős elemei (1000HUF)	Összeg
05. Anyagköltség	21 608
06. Igénybevett szolgáltatások értéke	141 599
ezen belül jelentősebb tételek	0
- szállítási költségek	3 913
- bérleti díjak	4 745
- posta, telefondíj, internethasználat	3 046
- Javítási, karbantartási költségek	8 900
- könyvviteli és egyéb szakértői-, tanácsadói díjak	19 487
- vagyonvédelmi szolgáltatás	10 468
- hirdetés, reklám. marketing	7 635
- takarítás	6 085
- előadásokhoz kapcsolódó marketing	2 926
- elő adóművészeti tevékenység	47 180
- elő adóművészeti tevékenység technika	18 056
07. Egyéb szolgáltatások értéke	3 710
08. Eladott áruk beszerzési értéke	1 968

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

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

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
10. Bérköltség	104 068
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 781
12. Bérjárulékok	8 779

14 

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

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

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
Bankköltség	1 610
Biztostási díjak	1 508

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

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

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású költség és ráfordítás nem került elszámolásra.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Létszámadatok

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

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása	
Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	29
Fizikai	9
Összesen:	38

6.2. Környezetvédelmi sajátosságok

A gazdálkodónak sem az előző évben, sem a tárgyévben közvetlen környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jelenő környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft. veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot érdemben nem termel, nem tárol.

Tájékoztató kiegészítések

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

A Felügyelő Bizottság szintén 3 tagú:

Cserép László, elnök

Molnár Judit, tag

Nagy Jenő, tag

Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

14



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 tőkeemelés követően a Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft. jegyzett tőkéje: 4.000.000,- Ft lett, amely 3.000.000,- Ft készpénzből és 1.000.000,- Ft adós által elismert követelés jogcímén fennálló, nem pénzbeli vagyoni hozzájárulásból állt.

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.

2018. november 19-i bejegyzéssel az Önkormányzat a Társaság tőkéjét a negatív saját tőke rendezéseként 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.

A 2019.évi -21.711.000,- Ft adózott eredmény hatására a saját tőke -17.620.000,- Ft. lett.

A 2020.évi -2.850.000,- Ft adózott eredmény hatására a saját tőke -20.470.000,- Ft. lett.

A könyvvizsgáló asszony, Bauerné Poór Vilma a független könyvvizsgálói jelentésben felhívta a Tulajdonosok és az Ügyvezetést a tőkerendezési intézkedések megtételére

14 

Részletes főkönyvi kivonat

Listázási feltételek

Főkönyvi szám intervallum 0 - 9899

Dátum intervallum 2020.01.01. - 2020.12.31.

Minden tétel, kivéve számviteli zárás

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
* 11	Immateriális javak	5 239 000,00	5 239 000,00	0,00	0,00
* 114	Szellemi termékek	5 239 000,00	5 239 000,00	0,00	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	5 239 000,00	0,00	5 239 000,00
* 12	Ingatlanok és kapcs. vagyoni é	99 566 957,00	34 469 262,00	65 097 695,00	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	34 469 262,00	0,00	34 469 262,00
1293	Épületek terv szerinti écs	0,00	34 469 262,00	0,00	34 469 262,00
* 141	Üzemi gépek, berend., felszere	58 236 767,00	0,00	58 236 767,00	0,00
1411	Egyéb berendezések	13 157 421,00	0,00	13 157 421,00	0,00
1412	Kisért.egyéb ber 100e ft-ig	16 466 784,00	0,00	16 466 784,00	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	27 984 012,00	0,00	27 984 012,00	0,00
1431	Irodai berendezések	4 732 389,00	0,00	4 732 389,00	0,00
1432	Kisért.irodai.eszk.100e ft-ig	152 642,00	0,00	152 642,00	0,00
1433	Berendezések, felszerelések TOP CLLD	18 694 775,00	0,00	18 694 775,00	0,00
1434	Berendezések, felszerelések kísértékű TOP CLLD	1 047 027,00	0,00	1 047 027,00	0,00
1435	Berendezések, felszerelések EFOP 2x2	1 482 486,00	0,00	1 482 486,00	0,00
1436	Berendezések, felszerelések kísértékű EFOP 2x2	847 921,00	0,00	847 921,00	0,00
1437	Berendezések, felszerelések ZPT-B-2020-0121 (PIM)	1 026 772,00	0,00	1 026 772,00	0,00
145	Műtárgyak	950 000,00	0,00	950 000,00	0,00
* 149	Egyéb berend.felsz.terv sz.écs	0,00	61 467 231,00	0,00	61 467 231,00
1491	Üzemi gép,ber. terv szer. écs	0,00	10 690 881,00	0,00	10 690 881,00
14912	Kisért. ber.écs	0,00	13 997 495,00	0,00	13 997 495,00
14913	Nagyér.écs/KDOP211/D1220120023	0,00	14 383 345,00	0,00	14 383 345,00
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	2 237 277,00	0,00	2 237 277,00
1492	Egyéb jármű terv szerinti écs	0,00	4 815 719,00	0,00	4 815 719,00
1493	Irodai berendez. terv szer. écs	0,00	3 603 007,00	0,00	3 603 007,00
14932	Irodai berend.écs 100eFt-ig	0,00	152 642,00	0,00	152 642,00
14933	TOP CLLD berend.felszerelések écs	0,00	2 818 817,00	0,00	2 818 817,00
14934	TOP CLLD berend.felszerelések écs kísértékű	0,00	556 427,00	0,00	556 427,00
14935	EFOP 2x2 berend.felszereléssel écs	0,00	810 701,00	0,00	810 701,00
14936	EFOP 2X2 berend.felszerelések écs kísértékű	0,00	847 920,00	0,00	847 920,00
* 16	Beruházások, felújítások	25 271 799,07	25 271 799,00	0,07	0,00
* 161	Befejezetlen beruházások	25 271 799,07	25 271 799,00	0,07	0,00
1611	Beruházások Füredkult	7 497 116,07	7 497 116,00	0,07	0,00
1612	Beruházások TOP CLLD	16 747 911,00	16 747 911,00	0,00	0,00
1614	Beruházás ZPT-B-2020-0121 écs (PIM)	1 026 772,00	1 026 772,00	0,00	0,00
	1. számlaosztály	222 752 472,07	126 447 292,00	96 305 180,07	0,00
* 227	Egyéb anyagok	5 568 527,00	0,00	5 568 527,00	0,00
2271	Munkaruha	196 541,00	0,00	196 541,00	0,00
2272	Formaruha	5 371 986,00	0,00	5 371 986,00	0,00
* 261	Áruk beszerzési áron	11 173 226,00	14 706,00	11 158 520,00	0,00
* 2611	Vásárolt áru	11 173 226,00	14 706,00	11 158 520,00	0,00
26110	Népdal összeállítások, csokrok	123 779,00	0,00	123 779,00	0,00

Folytatás a következő oldalon

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
26111	Vásárolt kiállítási tárgyak Helytörténeti M.	178 408,00	0,00	178 408,00	0,00
26112	Salammbó hajómodell	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00
26113	Kendők, sálak	1 543 700,00	0,00	1 543 700,00	0,00
26116	Könyvek	7 367 123,00	14 706,00	7 352 417,00	0,00
26117	Formaruha	987 716,00	0,00	987 716,00	0,00
26118	Vasary 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		16 741 753,00	14 706,00	16 727 047,00	0,00
* 31	Vevők	18 742 666,00	17 423 256,00	1 319 410,00	0,00
311	Belföldi követelések forintban	18 742 666,00	17 423 256,00	1 319 410,00	0,00
* 36	Egyéb követelések összesen	6 010 668,00	4 587 402,00	1 423 266,00	0,00
* 361	Munkavállalókkal szembeni köve	4 690 666,00	3 517 400,00	1 173 266,00	0,00
* 3611	Előlegek	1 333 566,00	160 300,00	1 173 266,00	0,00
36114	Fizetési előleg	1 333 566,00	160 300,00	1 173 266,00	0,00
* 3613	Egyéb elszámolások a munkaváll	3 357 100,00	3 357 100,00	0,00	0,00
36131	Elszámolásra kiadott összegek	3 127 600,00	3 127 600,00	0,00	0,00
36133	Váltópénz pénztárak	229 500,00	229 500,00	0,00	0,00
* 368	Különböző egyéb követelések, e	1 320 002,00	1 070 002,00	250 000,00	0,00
3681	Egyéb követelés: kaució_Konica	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00
3683	Technikai áfa	1 062 720,00	1 062 720,00	0,00	0,00
3685	Bankkártyás fiz. Kinizsi	2,00	2,00	0,00	0,00
3687	SzépK. MKB	7 280,00	7 280,00	0,00	0,00
* 38	Pénzeszközök	773 122 140,00	761 881 517,00	11 240 623,00	0,00
* 381	Pénztár	19 170 750,00	18 937 310,00	233 440,00	0,00
3811	Pénztár-számla	19 170 750,00	18 937 310,00	233 440,00	0,00
* 384	Elszámolási betétszámlák	529 322 048,00	520 416 210,00	8 905 838,00	0,00
3841	Kinizsi Bank/Folyósza	437 501 107,00	434 690 791,00	2 810 316,00	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	16 739 886,00	16 617 812,00	122 074,00	0,00
3846	Kinizsi Bank/Elk.szla Arany J. utca EFOP	5 282,00	0,00	5 282,00	0,00
3847	Kinizsi Bank/Elk.szla TOP-7.1.1-16-2016-00030	27 302 522,00	27 105 035,00	197 487,00	0,00
3848	Kinizsi Bank/Elk.szla EFOP 2x2	2 750 435,00	2 747 530,00	2 905,00	0,00
3849	Kinizsi Bank/Elk.szla Anna Fesztivál	45 011 156,00	39 255 042,00	5 756 114,00	0,00
* 385	Elszámolási betétszámlák	36 134 813,00	34 033 468,00	2 101 345,00	0,00
3850	Takarékbank/ Füred Gasztro	24 634 813,00	24 378 468,00	256 345,00	0,00
3851	Kinizsi Bank/Elk.szla Jókai Napok	11 500 000,00	9 655 000,00	1 845 000,00	0,00
* 389	Átvezetési számla	188 494 529,00	188 494 529,00	0,00	0,00
3891	Pénztár és betétszla közötti á	10 536 945,00	10 536 945,00	0,00	0,00
3892	Bankszámlák közötti átvezetése	177 300 000,00	177 300 000,00	0,00	0,00
3894	Átvezetési technikai szla	657 584,00	657 584,00	0,00	0,00
* 39	Aktív időbeli elhatárolások	63 060 424,00	49 161 065,00	13 899 359,00	0,00
* 391	Bevételek aktív időbeli elhatá	59 806 823,00	45 907 464,00	13 899 359,00	0,00
3912	Működési támogatás elhatárolás	4 541 544,00	4 541 544,00	0,00	0,00
3913	Árbev., egyéb kamat, egyéb bev.e	3 815 955,00	0,00	3 815 955,00	0,00
* 3914	Pályázati támogatások_I.	44 006 020,00	41 365 920,00	2 640 100,00	0,00
39140	TOP-7.1.1-16-2016-00030 bevétel elhat.	2 547 539,00	1 664 000,00	883 539,00	0,00
39141	Füred Gastro bevétel elhatárolás	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
39142	TOP CLLD támogatás elhatárolásda_2018	11 416 850,00	11 416 850,00	0,00	0,00
39144	TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2019-00069_szférák	6 866 998,00	6 743 634,00	123 364,00	0,00
39145	TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2018-00008_szezonalitá	5 833 150,00	5 833 150,00	0,00	0,00
39146	TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2019-00070_helyi érték	8 759 845,00	8 759 845,00	0,00	0,00
39147	TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2019-00437 közösségi	198 441,00	198 441,00	0,00	0,00
39148	terek fejlesztése	5 633 197,00	4 000 000,00	1 633 197,00	0,00
39149	MASPORT támogatás	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00
* 3915	Pályázati támogatások_II.	7 443 304,00	0,00	7 443 304,00	0,00
39150	TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2019-01092_helyi érték	4 443 304,00	0,00	4 443 304,00	0,00
39151	TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2019-01093_szférák	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00
* 392	Költségek, ráford. aktív időb.	106 833,00	106 833,00	0,00	0,00
3923	Költségek, egyéb fiz.kamat, rá	106 833,00	106 833,00	0,00	0,00
* 399	Követ.jellegű akt.id. értékves	3 146 768,00	3 146 768,00	0,00	0,00
3991	Előző évi bevételek aktív i.elhat.	3 146 768,00	3 146 768,00	0,00	0,00
3. számlaosztály		860 935 898,00	833 053 240,00	27 882 658,00	0,00
* 41	Saját tőke	109 738 771,36	92 119 349,40	17 619 421,96	0,00

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
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	88 028 236,40	4 508 814,44	83 519 421,96	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
41318	2018. évi eredmény	3 250 378,00	0,00	3 250 378,00	0,00
41319	2019. évi eredmény	21 710 534,96	0,00	21 710 534,96	0,00
4139	Kisfaludy átvétel	536 622,00	0,00	536 622,00	0,00
419	Adózott eredmény	21 710 534,96	21 710 534,96	0,00	0,00
* 452	Rövid lejáratú hitelek	15 097 988,00	15 219 624,00	0,00	121 636,00
* 4521	Rövid lejáratú hitelek forintb	15 097 988,00	15 219 624,00	0,00	121 636,00
45211	Visszatérítendő támogatás Önkormányzattól	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00
45212	Magyar Telekom/Telefon	97 988,00	219 624,00	0,00	121 636,00
* 454	Szállítók	266 253 543,87	307 025 264,87	0,00	40 771 721,00
4543	Belföldi szolgáltatók	264 468 984,00	305 240 705,00	0,00	40 771 721,00
4544	Külföldi szolgáltatók	1 784 559,87	1 784 559,87	0,00	0,00
* 46	Rövid lejáratú kötelez. (adók)	126 668 965,00	122 545 538,00	4 123 427,00	0,00
* 462	Személyi jövedelemadó elszámol	14 633 000,00	15 863 000,00	0,00	1 230 000,00
* 4621	Szja munkáltatói	14 633 000,00	15 863 000,00	0,00	1 230 000,00
46211	Nav szja	943 000,00	973 000,00	0,00	30 000,00
46212	Nav/szja	13 690 000,00	14 890 000,00	0,00	1 200 000,00
* 463	Ktgvet. befizet. kötelezettség	9 506 076,00	9 665 076,00	0,00	159 000,00
46310	Egyszerűsített foglalkozt.h.jár.	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
46321	Szocho.adó előírása	9 288 165,00	9 447 165,00	0,00	159 000,00
46323	Nav/táppénz hj előírása	202 911,00	202 911,00	0,00	0,00
* 464	Ktgvet. befiz. kötelez. teljes	9 504 079,00	9 504 079,00	0,00	0,00
46410	Egyszerűsített foglalk.h.jár.befiz.	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
46421	Szocho befizetése	9 286 168,00	9 286 168,00	0,00	0,00
46423	Nav/táppénz hj teljesítése	202 911,00	202 911,00	0,00	0,00
466	Előzetesen felszámított áfa	33 822 283,00	33 822 283,00	0,00	0,00
4663	Pénzforgalmi áfa	1 062 720,00	1 062 720,00	0,00	0,00
467	Fizetendő ált. forg. adó	9 228 077,00	9 228 077,00	0,00	0,00
468	Áfa elszámolási számla	48 912 730,00	43 400 303,00	5 512 427,00	0,00
* 47	Rövid lejáratú kötelezetts. 3.	132 580 405,00	140 662 539,00	0,00	8 082 134,00
* 471	Jövedelemelszámolási számla	107 056 318,00	113 763 452,00	0,00	6 707 134,00
4710	Keresetelszámolási számla_TOP CLLD	5 638 950,00	5 638 950,00	0,00	0,00
4711	Keresetelszámolási számla	101 417 368,00	108 124 502,00	0,00	6 707 134,00
* 473	Társadalombiztosítási kötelezet	25 050 303,00	26 405 303,00	0,00	1 355 000,00
* 4732	NAV nyugdíjbizt. alapot terh	5 106 000,00	5 106 000,00	0,00	0,00
47321	NAV nyba	2 553 000,00	2 553 000,00	0,00	0,00
47322	NAV/nyba	2 553 000,00	2 553 000,00	0,00	0,00
* 4733	NAV ebma alapot terh.	6 021 000,00	6 021 000,00	0,00	0,00
47331	NAV ebma	2 962 000,00	2 962 000,00	0,00	0,00
47332	NAV/ebma	3 059 000,00	3 059 000,00	0,00	0,00
* 4734	Tb járulék	13 923 303,00	15 278 303,00	0,00	1 355 000,00
47341	Tb járulék előírás	7 176 303,00	8 531 303,00	0,00	1 355 000,00
47342	Tb.járulék	6 747 000,00	6 747 000,00	0,00	0,00
* 479	Különféle rövid lej. egyéb kötele	473 784,00	493 784,00	0,00	20 000,00
4797	Egyéb levonás/ nyugdíjpénztár	45 000,00	65 000,00	0,00	20 000,00
4799	Rövid lejáratú különféle egyéb	428 784,00	428 784,00	0,00	0,00
* 48	Passzív időbeli elhatárolások	82 399 386,00	198 931 625,00	0,00	116 532 239,00
4805	EMMI_Zenei Produkció_ZPT-B-2020-0121	0,00	9 000 000,00	0,00	9 000 000,00
4806	EMMI_Őszi Fesztivál elhatárolás	11 940 190,00	15 000 000,00	0,00	3 059 810,00
4807	EMMI_Magyar Nyelv Jókai jegyében elhatárolás	5 783 280,00	10 000 000,00	0,00	4 216 720,00
4808	EMT-TE-A-B-20-1275_Kisfaludy Sz. elhatárolás	11 678 706,00	30 000 000,00	0,00	18 321 294,00
4809	EMT-TE-A-B-20-0370_Kisfaludy Sz. elhatárolás	21 877 690,00	30 000 000,00	0,00	8 122 310,00
* 481	Bevételek passzív időbeli elha	18 188 735,00	68 503 455,00	0,00	50 314 720,00
4810	TOP-7.1.1-16-2016-00030 tám.előleg	2 567 921,00	2 567 921,00	0,00	0,00
4812	KDOP-2.1.1./D-12-2012-0023 támogatás	8 702 450,00	55 422 625,00	0,00	46 720 175,00
4815	TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2019-00069;1.sz. tám.előleg	918 364,00	918 364,00	0,00	0,00
4817	TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2019-00070;1.sz. tám.előleg	0,00	3 594 545,00	0,00	3 594 545,00

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
4818	Anna bál támogatási előleg Önkormányzat	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00
* 482	Költségek, ráford. passzív idő	8 325 701,00	15 739 386,00	0,00	7 413 685,00
4821	Fordulónap elő.idősz.terh.ktge	8 073 733,00	14 978 698,00	0,00	6 904 965,00
4822	Forduló nap utáni évet érintő bevételek	251 968,00	760 688,00	0,00	508 720,00
* 483	Halasztott bevételek	4 605 084,00	20 688 784,00	0,00	16 083 700,00
4831	TOP-7.1.1-16-H- ERFA-2019-00437 közösségi terek fejlesztése	2 619 324,00	17 145 285,00	0,00	14 525 961,00
4832	TOP-7.1.1-16-H- ERFA-2019-00336 közösségi tartalom és IT fejl.	504 659,00	2 062 398,00	0,00	1 557 739,00
4833	TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2019-01092 tá. előleg	1 481 101,00	1 481 101,00	0,00	0,00
* 49	Évi mérlegszámlák	332 092 065,40	332 092 065,40	0,00	0,00
491	Nyitómérleg számla	332 092 065,40	332 092 065,40	0,00	0,00
4. számlaosztály		1 064 831 124,63	1 208 596 005,67	0,00	143 764 881,04
* 51	Anyag jellegű költségek	21 608 069,00	0,00	21 608 069,00	0,00
* 511	Vásárolt anyagok költségei	15 739 727,00	0,00	15 739 727,00	0,00
* 5111	Üzemanyag, gépkocsi költség	415 535,00	0,00	415 535,00	0,00
51111	Üzemanyag	415 535,00	0,00	415 535,00	0,00
* 5112	Villamosenergia és vízfelhaszn	6 419 567,00	0,00	6 419 567,00	0,00
51121	Áramdíjak	5 238 999,00	0,00	5 238 999,00	0,00
51122	Vízdíjak	1 180 568,00	0,00	1 180 568,00	0,00
5113	Nyomtatvány irodaszer	701 075,00	0,00	701 075,00	0,00
5114	Egyéb fogyóanyag	251 048,00	0,00	251 048,00	0,00
5115	Tisztítószer	1 379 685,00	0,00	1 379 685,00	0,00
5116	Anyagköltség muzeum	47 634,00	0,00	47 634,00	0,00
5117	Anyagköltség közművelődés Arács	64 649,00	0,00	64 649,00	0,00
5118	Fűtőanyagok ktsg/Gázdíj	4 961 715,00	0,00	4 961 715,00	0,00
* 5119	Egyéb anyagköltség	1 498 819,00	0,00	1 498 819,00	0,00
51191	Egyéb anyagköltség Fűvások	172 948,00	0,00	172 948,00	0,00
51192	Karbantartási anyagok	234 178,00	0,00	234 178,00	0,00
51193	Rendezvényhez kapcsolódó egyéb anyagok	573 826,00	0,00	573 826,00	0,00
51194	Kiállításokhoz kapcsolódó anyagköltség	192 001,00	0,00	192 001,00	0,00
51195	Egyéb anyagköltség: hímszők	281 102,00	0,00	281 102,00	0,00
51196	Civil szervezetek anyagköltsége	44 764,00	0,00	44 764,00	0,00
* 512	Egy éven belül elhaszn.anyagi	10 787,00	0,00	10 787,00	0,00
5121	Szerszámfelhasználás	10 787,00	0,00	10 787,00	0,00
5130	Dekoráció	5 857 555,00	0,00	5 857 555,00	0,00
* 52	Igénybe vett szolgáltatások kö	141 829 633,00	230 543,00	141 599 090,00	0,00
* 521	Szállítás-rakodás, raktározás	3 913 102,00	0,00	3 913 102,00	0,00
5210	Szállítási költség/kiállítások	1 864 480,00	0,00	1 864 480,00	0,00
5213	Szállítási költség	488 812,00	0,00	488 812,00	0,00
5214	Személyszállítás	472 665,00	0,00	472 665,00	0,00
5215	Személyszállítás	1 077 298,00	0,00	1 077 298,00	0,00
5216	Parkolási díj	9 847,00	0,00	9 847,00	0,00
* 522	Bérleti díjak	4 744 521,00	0,00	4 744 521,00	0,00
5221	Ingatlan bérleti díjak	2 312 000,00	0,00	2 312 000,00	0,00
5222	Cserélhető szőnyeg díja	83 532,00	0,00	83 532,00	0,00
5223	Eszközök bérleti díja	1 880 020,00	0,00	1 880 020,00	0,00
5224	Műtárgyak kölcsönzési díja	453 069,00	0,00	453 069,00	0,00
5225	Szoftverbérlés díja	15 900,00	0,00	15 900,00	0,00
* 523	Tagsági díjak	145 000,00	0,00	145 000,00	0,00
5231	Kamarai/egyesületi tagsági díj	145 000,00	0,00	145 000,00	0,00
* 524	Posta, telefon, fax, internet	3 045 721,00	0,00	3 045 721,00	0,00
5241	Posta, fax kts.	302 175,00	0,00	302 175,00	0,00
5242	Vezetékes telefon	248 514,00	0,00	248 514,00	0,00
5243	Mobiltelefon kts.	1 498 077,00	0,00	1 498 077,00	0,00
5244	Internet szolg.díjai	996 955,00	0,00	996 955,00	0,00
5251	Újság előfizetés	225 155,00	0,00	225 155,00	0,00
* 526	Jav,karbantartás	8 900 294,00	0,00	8 900 294,00	0,00
* 5261	Karbantartás, vagyonvédelem	4 512 838,00	0,00	4 512 838,00	0,00
52611	Karbantartás/lift	872 758,00	0,00	872 758,00	0,00
52612	Karbantartás / fűtés	634 256,00	0,00	634 256,00	0,00
52613	Karbantartás / gázérzékelő, klíma	573 560,00	0,00	573 560,00	0,00
52614	Karbantartás / tűzjelző_tűzoltóság	1 337 020,00	0,00	1 337 020,00	0,00
52615	Karbantartás/ videórendszer, tűzjelzőrendszer, vagyonvéd.rendszer	882 032,00	0,00	882 032,00	0,00
52617	Karbantartás/ riasztó	81 960,00	0,00	81 960,00	0,00
52618	Hangszerjavítás	95 000,00	0,00	95 000,00	0,00
52619	Számlástechnikai javítási költségek	36 252,00	0,00	36 252,00	0,00

Folytatás a következő oldalon

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
* 5262	Általános karbantartási költség	2 991 663,00	0,00	2 991 663,00	0,00
52620	Személygépkocsihoz kapcsolódó szolgáltatások	278 347,00	0,00	278 347,00	0,00
52621	Javítási és egyéb épülethez kapcs. ktsg.	377 922,00	0,00	377 922,00	0,00
52622	Felújítási munkák	2 240 394,00	0,00	2 240 394,00	0,00
52623	Kertrendezés	95 000,00	0,00	95 000,00	0,00
5263	Számítógép karb. kts.	228 617,00	0,00	228 617,00	0,00
5264	Rendszerhasználat, szoftverfejlesztés	1 167 176,00	0,00	1 167 176,00	0,00
* 527	Könyvviteli, szakértői, jogi s	19 487 380,00	0,00	19 487 380,00	0,00
5272	Ügyvéd, közjegyző, per kts	96 050,00	0,00	96 050,00	0,00
5273	Szakértői díj	4 712 130,00	0,00	4 712 130,00	0,00
5274	Könyvvizsgáló, könyvelés díj	2 370 000,00	0,00	2 370 000,00	0,00
5275	Bérszámfejtés	1 010 000,00	0,00	1 010 000,00	0,00
5276	Tanácsadói díj	11 299 200,00	0,00	11 299 200,00	0,00
* 528	Egyéb szolgáltatások	733 800,00	0,00	733 800,00	0,00
5280	Anna-báli marketing költségek	733 800,00	0,00	733 800,00	0,00
* 529	Egyéb igénybe vett szolg.	100 634 660,00	230 543,00	100 404 117,00	0,00
5290	Jutalék	1 080 836,00	-14 457,00	1 095 293,00	0,00
5291	Szállásdíjak, étkezés, parkolás, belépőjegyek	573 089,00	60 000,00	513 089,00	0,00
52911	Reprezentáció rendezvények	224 000,00	0,00	224 000,00	0,00
5292	Másolás	560 676,00	0,00	560 676,00	0,00
5293	Vagyonvéd., őrző-védő	10 468 104,00	0,00	10 468 104,00	0,00
5294	Hirdetés, reklám, marketing	7 634 928,00	0,00	7 634 928,00	0,00
5295	Takarítási díj, távfűtés	6 085 038,00	0,00	6 085 038,00	0,00
5296	Fotózás/video	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00
5298	Oktatás, továbbképzés	197 941,00	0,00	197 941,00	0,00
* 5299	Egyéb igénybe vett szolg.	73 770 048,00	185 000,00	73 585 048,00	0,00
* 52990	Promóció	3 111 018,00	185 000,00	2 926 018,00	0,00
529901	Egyéb igénybev. szolg./rendezvények promóció	2 320 085,00	185 000,00	2 135 085,00	0,00
529902	Egyéb igénybev. szolg./promóció színház	314 136,00	0,00	314 136,00	0,00
529903	Egyéb igénybev. szolg./promóció kiállítás	476 797,00	0,00	476 797,00	0,00
52991	Egyéb igénybev. szolg./Működési	1 377 500,00	0,00	1 377 500,00	0,00
* 52992	Egyéb igénybev. szolg./műv. tev.	47 180 207,00	0,00	47 180 207,00	0,00
529920	Egyéb igénybev. szolg./műv.tev./nagy rendv.	33 667 448,00	0,00	33 667 448,00	0,00
529921	Egyéb igénybev. szolg./műv.tev./színház	13 384 019,00	0,00	13 384 019,00	0,00
529925	Egyéb igénybev. szolg./séta	128 740,00	0,00	128 740,00	0,00
52993	Egyéb igbev.szolg/ technika	18 056 011,00	0,00	18 056 011,00	0,00
52994	Egyéb igbev.szolg/ kiállítás	1 311 250,00	0,00	1 311 250,00	0,00
52995	Egyéb igbev.szolg/ csomagok Vitorlázeum	425 834,00	0,00	425 834,00	0,00
52996	Egyéb igbev.szolg/ rendezvényszervezés	844 850,00	0,00	844 850,00	0,00
52999	Reprezentáció rendezvények	1 463 378,00	0,00	1 463 378,00	0,00
* 53	Egyéb szolgáltatások költségei	3 710 066,00	0,00	3 710 066,00	0,00
* 531	Hatósági, igazgatási szolg. díj	303 248,00	0,00	303 248,00	0,00
5311	Hatósági díjak, jogdíjak	268 069,00	0,00	268 069,00	0,00
5314	Nevezési díjak	35 179,00	0,00	35 179,00	0,00
* 532	Pénzügyi, befektetési szolg. d	1 897 858,00	0,00	1 897 858,00	0,00
5321	Bankköltség	1 610 157,00	0,00	1 610 157,00	0,00
5323	Bankköltség/POS terminál	287 701,00	0,00	287 701,00	0,00
53300	Biztosítási díj/ÁLL.KIÁLLÍTÁS	1 225 991,00	0,00	1 225 991,00	0,00
53301	NFC-851 gépjármű felelősségbiztosítás	75 940,00	0,00	75 940,00	0,00
53302	NFC-851 casco	120 866,00	0,00	120 866,00	0,00
53303	Telefon készülék biztosítása	86 163,00	0,00	86 163,00	0,00
* 54	Béreköltség	104 068 257,00	0,00	104 068 257,00	0,00
5409	Munkabér diákok	605 065,00	0,00	605 065,00	0,00
5411	Munkabér Vasary	76 931 551,00	0,00	76 931 551,00	0,00
5412	Munkabér Vitorlázeum	3 875 585,00	0,00	3 875 585,00	0,00
5413	Megbízási díj állandó	3 543 017,00	0,00	3 543 017,00	0,00
5414	Megbízási díj Nyugdíjas Klub	240 000,00	0,00	240 000,00	0,00
5416	Megbízási díj Vegyeskar	240 000,00	0,00	240 000,00	0,00
5417	Megbízási díj rendezvények	2 910 565,00	0,00	2 910 565,00	0,00
5418	Megbízási díj Fúvósok	2 471 669,00	0,00	2 471 669,00	0,00
5419	Munkabér, megbízási díj TOP CLLD	5 760 000,00	0,00	5 760 000,00	0,00
5420	Munkabér GINOP	2 142 626,00	0,00	2 142 626,00	0,00
5423	Munkabér Színház	5 348 179,00	0,00	5 348 179,00	0,00
* 55	Szem.jellegű egyéb kifiz.	5 780 635,00	0,00	5 780 635,00	0,00
* 551	Munkaváll, tag szem.jell kif	5 581 036,00	0,00	5 581 036,00	0,00
* 5513	Reprezentációs költség	1 435 448,00	0,00	1 435 448,00	0,00
55131	Reprezentációs kts.	1 435 448,00	0,00	1 435 448,00	0,00
* 5514	Munkába járással kts.térítés	3 824 875,00	0,00	3 824 875,00	0,00

Folytatás a következő oldalon

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
55141	Saját gk. kts.térítés	534 540,00	0,00	534 540,00	0,00
55142	Munkába járás egyéb kts tér	1 615 335,00	0,00	1 615 335,00	0,00
55144	Cafetéria, Szép Kártya	1 675 000,00	0,00	1 675 000,00	0,00
5518	Betegszab. ideje kif.	320 713,00	0,00	320 713,00	0,00
554	1/3-os táppénz	199 599,00	0,00	199 599,00	0,00
* 56	Bérjárulékok	8 779 455,00	0,00	8 779 455,00	0,00
* 561	Nyugdíjbiztosítási és egészség	23 233,00	0,00	23 233,00	0,00
5611	Nyugdíjbiztosítási járulék	23 233,00	0,00	23 233,00	0,00
562	Egyéb juttatás SzocHo	604 567,00	0,00	604 567,00	0,00
565	Rehabilitációs hozzájárulás	134 000,00	0,00	134 000,00	0,00
566	EKHO, Egyszerűsített fogl. közterhe	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00
* 567	SzocHo_I.	6 991 593,00	0,00	6 991 593,00	0,00
5671	SzocHo Vaszary	4 908 459,00	0,00	4 908 459,00	0,00
5672	SzocHo Vitorlázeum	267 659,00	0,00	267 659,00	0,00
5673	SzocHo megbíz. díj állandó	521 658,00	0,00	521 658,00	0,00
5674	SzocHo Nyugdíjas Klub	18 900,00	0,00	18 900,00	0,00
5676	SzocHo Vegyeskar	35 640,00	0,00	35 640,00	0,00
5677	SzocHo rendezvényszervezés	401 778,00	0,00	401 778,00	0,00
5678	SzocHo Fúvósok	371 899,00	0,00	371 899,00	0,00
5679	SzocHo TOP CLLD	465 600,00	0,00	465 600,00	0,00
* 568	SzocHo_II.	201 005,00	0,00	201 005,00	0,00
5680	SzocHo GINOP	34 792,00	0,00	34 792,00	0,00
5684	SzocHo Színház	166 213,00	0,00	166 213,00	0,00
569	Egyéb juttatás szja	810 057,00	0,00	810 057,00	0,00
* 57	Értécsökkenési leírás	18 795 364,00	0,00	18 795 364,00	0,00
571	Tervszerinti értécsökkenési I	14 181 174,00	0,00	14 181 174,00	0,00
572	Haszn.vételkor azonnal elsz.éc	4 614 190,00	0,00	4 614 190,00	0,00
5. számlaosztály		304 571 479,00	230 543,00	304 340 936,00	0,00
* 81	Anyagiilegű ráfordítások	5 826 914,84	3 858 996,00	1 967 918,84	0,00
* 814	Eladott áruk beszerzési értéke	5 826 914,84	3 858 996,00	1 967 918,84	0,00
81411	Könyvek,bizományos/könyvesbolt	5 826 914,84	3 858 996,00	1 967 918,84	0,00
* 86	Egyéb ráfordítások	484 679,20	-103 711,00	588 390,20	0,00
* 863	Mérlegfordulónap előtt beköv.e	398 817,00	4 557,00	394 260,00	0,00
8631	Adóalap növelő kés.kamat	65 870,00	0,00	65 870,00	0,00
8632	Adóalapot nem növelő kés.kamat	242 217,00	4 557,00	237 660,00	0,00
8634	Ktgek ellentételez.adott támog	1,00	0,00	1,00	0,00
8636	Adóalapot növelő tételek	90 729,00	0,00	90 729,00	0,00
864	Utólag adott (pü.rendezett)eng	0,00	-108 268,00	108 268,00	0,00
* 866	Árfoly.veszt., értéavesztés, tervenfelüli écs	63 644,20	0,00	63 644,20	0,00
8660	Kiegytlítés kori árfoly.veszteség	63 644,20	0,00	63 644,20	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		6 311 594,04	3 755 285,00	2 556 309,04	0,00
* 92	Belföldi értékesítés	0,00	33 938 817,00	0,00	33 938 817,00
* 921	Belföldi szolgáltatás értékesí	0,00	32 568 451,00	0,00	32 568 451,00
92107	Romantikus Reformkor bevétel	0,00	338 188,00	0,00	338 188,00
* 9211	Jegyárbevételek	0,00	20 429 568,00	0,00	20 429 568,00
92111	Belépők/Jókai	0,00	6 434 212,00	0,00	6 434 212,00
92112	Belépők/Városi	0,00	635 981,00	0,00	635 981,00
92113	Belépők/Vaszary	0,00	4 870 485,00	0,00	4 870 485,00
92117	Jegyárbevétel/Kisfaludy	0,00	6 665 241,00	0,00	6 665 241,00
92118	Jegyárbevétel/Vitorlázeum	0,00	1 329 082,00	0,00	1 329 082,00
92119	Vitorlázeum csomagok	0,00	494 567,00	0,00	494 567,00
9212	Ajándék értékesítés	0,00	1 559 001,00	0,00	1 559 001,00
9213	Könyv,katalógus/bizományos	0,00	1 222 826,00	0,00	1 222 826,00
9214	Látogatatóközpont árbevétel, séta	0,00	132 915,00	0,00	132 915,00
9215	Tábor/múzeum pedagógia	0,00	875 584,00	0,00	875 584,00
9216	Rendezvényszervezés	0,00	5 597 205,00	0,00	5 597 205,00
* 9217	Bérleti díjak bevétele	0,00	2 255 229,00	0,00	2 255 229,00
92171	Bérleti díj/Kávézó	0,00	120 000,00	0,00	120 000,00
92173	Bérleti díj/Terem,iroda	0,00	176 525,00	0,00	176 525,00
92174	Bérleti díj/Színpad	0,00	52 496,00	0,00	52 496,00
92175	Bérleti díj/Eszköz	0,00	157 480,00	0,00	157 480,00
92176	Bérleti díj/Terület	0,00	745 385,00	0,00	745 385,00
92177	Bérleti díj/ Népház	0,00	1 003 343,00	0,00	1 003 343,00
* 9218	Reklám, marketing bevétel	0,00	157 935,00	0,00	157 935,00

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
92181	Egyéb/reklám- és marketing	0,00	157 935,00	0,00	157 935,00
* 922	Egyéb bevételek	0,00	1 370 366,00	0,00	1 370 366,00
9220	Bfüred Város Fúvószzenekar fellépései	0,00	456 319,00	0,00	456 319,00
9221	Továbbszámlázott telefondíj, egyéb	0,00	781 426,00	0,00	781 426,00
9222	Fénymásolás, nyomtatás	0,00	2 700,00	0,00	2 700,00
9225	Közművelődés bevétele	0,00	129 921,00	0,00	129 921,00
* 96	Egyéb bevételek	116 707 372,00	386 807 148,07	0,00	270 099 776,07
* 963	Mérlegkészítésig pü.rendezett,	0,00	18 172,07	0,00	18 172,07
9631	Káreseményekkel kapcs.kapott b	0,00	15 748,00	0,00	15 748,00
9635	Termékpálya-szabályozáshoz kap	0,00	2,00	0,00	2,00
9636	Egyéb bevételek/egyeztetések	0,00	2 422,07	0,00	2 422,07
* 966	Eseti célú önkormányzati támogatások	0,00	136,00	0,00	136,00
9660	Kiegyenlítés kori árfoly.nyereség	0,00	136,00	0,00	136,00
* 967	Visszafiz.köt.nélk.kapott támo	116 707 372,00	378 086 390,00	0,00	261 379 018,00
9672	Önk.kapott tám./vissza nem t.	4 541 544,00	155 470 828,00	0,00	150 929 284,00
9673	Önk.kapott tám./egyéb céltámogatás	0,00	3 390 667,00	0,00	3 390 667,00
* 9674	Egyéb támogatások	94 918 364,00	195 418 692,00	0,00	100 500 328,00
967406	TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2019-01092_helyi érték	0,00	5 924 405,00	0,00	5 924 405,00
967407	TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2019-01093_szférák	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
967409	TOP-7.1.1-16-2016-00030 támogatás	0,00	9 808 260,00	0,00	9 808 260,00
* 967410	TOP CLLD ESZA összesítő	918 364,00	1 836 728,00	0,00	918 364,00
9674101	TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2019-00069_szférák	918 364,00	1 836 728,00	0,00	918 364,00
967411	Kormányhivatal/Bértámogatás	0,00	9 569 433,00	0,00	9 569 433,00
967412	EMMI Őszi Fesztivál	0,00	11 940 190,00	0,00	11 940 190,00
967413	EMMI Anna Fesztivál	25 000 000,00	45 000 000,00	0,00	20 000 000,00
967414	EMMI Magyar Nyelv Napja Jókai jegyében	0,00	5 783 280,00	0,00	5 783 280,00
967415	EMMI_Zenei Produkció_ZPT-B-2020-0121	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00
967416	EMT-TE-A-B-20-1275_Kisfaludy Színház	30 000 000,00	41 678 706,00	0,00	11 678 706,00
967417	EMT-TE-A-B-20-0370_Kisfaludy Színház	30 000 000,00	51 877 690,00	0,00	21 877 690,00
* 9677	TOP-7.1.1-16-H- ERFA összesítő	17 247 464,00	23 806 203,00	0,00	6 558 739,00
96771	TOP-7.1.1-16-H- ERFA-2019-00437 közösségi terek fejlesztése	12 858 964,00	15 279 847,00	0,00	2 420 883,00
96772	TOP-7.1.1-16-H- ERFA-2019-00336 közösségi tartalom és IT fejl.	4 388 500,00	8 526 356,00	0,00	4 137 856,00
* 969	Különféle egyéb bevételek	0,00	8 702 450,00	0,00	8 702 450,00
9694	KDOP-2.1.1./D-12-2012-0023 végleges egyéb célra kapott t.	0,00	8 702 450,00	0,00	8 702 450,00
* 97	Pénzügyi műveletek bevételei	0,00	8 656,00	0,00	8 656,00
* 975	Pénzügyi műveletek egyéb bevét	0,00	8 656,00	0,00	8 656,00
9755	Banki kamat	0,00	8 656,00	0,00	8 656,00
9. számlaosztály		116 707 372,00	420 754 621,07	0,00	304 047 249,07
Intervallum összesen		2 592 851 692,74	2 592 851 692,74	0,00	0,00
1-4 összesen		2 165 261 247,70	2 168 111 243,67	0,00	2 849 995,97
5-9 összesen		427 590 445,04	424 740 449,07	2 849 995,97	0,00

Balatonfüred Kulturális Közgyűjtemény Fenntartó Nonprofit Kft.

8230 Balatonfüred, Honvéd utca 2-4.

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.) 2020. 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 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 2020. 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 értékelt 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 az Adóhivatal felé az általános forgalmi adó és a társasági adó bevallásával, a személyi jellegű juttatásokat terhelő adókkal és járulékokkal, valamint egyéb adókkal és illetékekkel kapcsolatos kötelezettségeit, megerősítjük, hogy legjobb tudomásunk szerint a mai napig minden ilyen jellegű bevallást a Társaság rendben elkészített és beadott.
7. Nincs tudomásunk bármilyen egyéb lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.

8. A következőket megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben a Számviteli törvénnyel összhangban:
- a Számviteli törvény által előírt, továbbá a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről szóló megbízható és valós kép tulajdonosok, befektetők és hitelezők részére történő bemutatásához szükséges számszerű adatokat és magyarázatokat;
 - a Társaság számviteli politikájának meghatározó elemeit és azok tárgyévi változását, a változás eredményre gyakorolt hatását
 - a mérlegen kívüli tételeket, azok jellegét, kockázatait.
9. Megerősítjük, hogy a Társaság pénzügyi kimutatásaiban megfelelően kerültek kimutatásra az alábbiak: (értelmszerűen csak amelyek relevánsak az alábbiak közül)
- A Társaság kapcsolt vállalkozás, igazgató, tisztségviselő vagy egyéb harmadik személy - ideértve ügyfeleket - nevében tett szóbeli garanciái.
 - Pénzügyi intézetekkel kötött egyenlegkompenzációs megállapodások vagy egyéb, készpénz-egyenlegeket vagy hitelkeretet korlátozó vagy más megállapodások.
 - Korábban eladott eszközök visszavásárlására vonatkozó megállapodások.
 - Egyéb, a szokásos üzletmeneten kívül eső megállapodások.

A rendelkezésre bocsátott információ

10. Megadtuk Önöknek az alábbiakat:
- hozzáférést valamennyi olyan információhoz, amelyek tudomásunk szerint a pénzügyi kimutatások elkészítése szempontjából relevánsak, mint például a nyilvántartások, dokumentumok, valamint egyéb anyagok;
 - további információkat, amelyeket a könyvvizsgálat céljára kértek tőlünk; továbbá
 - korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő olyan személyekhez, akikről Önök szükségesnek tartották könyvvizsgálati bizonyíték beszerzését.
11. Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat a pénzügyi kimutatások tartalmazzák. A pénzügyi kimutatásokban nincsenek jelentős tévedések és nem kerültek jelentős tételek sem kihagyásra. A pénzügyi kimutatások minden olyan információt tartalmaznak, amelyek a Társaság pénzügyi, vagyoni és jövedelmi helyzetének megbízható és valós bemutatásához szükségesek a Számviteli törvény szerint, valamint tartalmazzák azokat a bemutatandó információkat, amelyeket a Társaságra vonatkozó törvények és jogszabályok előírnak.
12. A belső ellenőrzést érintően minden tudomásunkra jutott hiányosságról tájékoztattuk Önöket.
13. Közöltük Önökkel azon kockázat általunk való felmérésének az eredményeit, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmazhatnak.
14. Közöltük Önökkel a Társaságot érintő, az alábbiakban felsoroltak részvételével elkövetett csalással vagy vélt csalással kapcsolatos valamennyi információt, amelyről tudomásunk van:
- vezetés,
 - a belső kontrollban fontos szerepet játszó munkatársak, vagy
 - mások, akik esetében a csalásnak lényeges hatása lehetett a pénzügyi kimutatásokra.
15. Közöltünk Önökkel minden a Társaság pénzügyi kimutatásait érintő, munkavállalók, korábbi munkavállalók, elemzők, szabályozók vagy mások által tett, csalásra vagy vélt csalásra vonatkozó állítással kapcsolatos információt.
16. Közöltünk 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.

Feltesz 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

17. 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.
18. A 2020. december 31-i pénzügyi kimutatások tartalmazzák a Társaság összes olyan készpénz és bankszámla egyenlegét, valamint minden egyéb ingatlanát és vagyonát, amelyről tudomásunk van.
19. A Társaság megfelelő jogcímmel rendelkezik a tulajdonában lévő összes eszközre, és nincsenek olyan jelentős következményekkel járó jelzálogok, biztosítékok vagy egyéb terhelések a Társaság egyetlen eszközén sem, amelyek ne lennének bemutatva a pénzügyi kimutatásokban vagy a kiegészítő mellékletben (amennyiben releváns).
20. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amelyek Társaságunk jogi képviselőjének véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
21. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.
22. Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző időszaki hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.
23. 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.

Mérleg fordulónap utáni események

24. Kijelentjük, hogy a teljességi nyilatkozattétel napjáig tett áttekintésünk és felmérésünk alapján nem azonosítottunk eseményeket vagy feltételeket, amelyek önmagukban vagy együttesen olyan lényeges bizonytalanságot jeleznének, ami jelentős kétséget vethetne fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően, a pénzügyi kimutatások fordulónapját követő 12 hónapot átölelő pénzügyi időszak vonatkozásában.
25. Jelen nyilatkozat megtételének időpontjában a koronavírus járvány globális gazdasági és pénzügyi nehézségeket okoz az élet minden területén.

A Társaság ügyvezetése úgy ítéli meg, hogy a fennálló veszélyhelyzet okozta korlátozott működőképesség, árbevétel-kiesés miatt sem merülnek fel olyan lényeges bizonytalansági tényezők – pl. átszervezések, tartós kapacitás és létszámleépítések – amelyek a vállalkozás (tevékenység) folytatását veszélyeztetnék, és mint ilyen információt közzé kellene tenni a kiegészítő mellékletben. Nincs tudomása az ügyvezetésnek arról, hogy az alapító Önkormányzatnak a fentiekkel ellentétes szándéka lenne az elkövetkező években.

Balatonfüred, 2021. március 31.


Schmidtne Kositzky Anett
ügyvezető igazgató


Nyitrai Bárány Ilona
gazdasági vezető

P

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 2020. 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 képviselertet 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. 2020. évi, egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálati alátámasztására szolgál.

Balatonfüred, 2021. március 31.


Schmidtne Kositzky Anett
ügyvezető igazgató

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Jelentés készült:

Balatonfüredi Kulturális Közgyűjtemény Fenntartó Nonprofit Kft.
székhelye: 8230 Balatonfüred, Honvéd u. 2-4.

Alapítója és ügyvezetése részére

Vélemény

Elvégeztem a **Balatonfüredi Kulturális Közgyűjtemény Fenntartó Nonprofit Kft.** (8230 Balatonfüred, Honvéd u. 2-4. adószáma: 14884469-2-19) 2020. évi, egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát. Az egyszerűsített éves beszámoló részei: a 2020. december 31-i fordulónapra készített mérleg -*melyben az eszközök és források egyező végösszege 146 427 eFt, az adózott eredmény -2 850 eFt (veszteség), a saját tőke egyenlege - 20 470 eFt* – az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatás, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő melléklet.

Véleményem szerint a Balatonfüredi Kulturális Közgyűjtemény Fenntartó Nonprofit Kft. mellékelt egyszerűsített éves beszámolója megbízható és valós képet ad a Nonprofit Kft. 2020. 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, 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. *A 2020. évi beszámoló elkészítés szakaszában a koronavírus járvány alapjaiban korlátozta az személyes informálódás, helyszíni ellenőrzés lehetőségét, ugyanakkor a digitális adathordozók, az internet révén minden szükséges adat és információ a könyvvizsgáló rendelkezésére állt.*

Figyelemfelhívás: Saját tőke követelmények nem teljesülése

Felhívom a figyelmet a beszámoló kiegészítő mellékletére, ahol bemutatásra kerül, hogy a Társaság mellékelt egyszerűsített éves beszámolójában kimutatott saját tőkének az összege kisebb, mint a 2013. évi V. törvényben („Ptk.”) a Társaságra vonatkozó társasági formára előírt minimális [törzstőke/alaptőke] összege - a Ptk. 3:189. § (1) bek. a) és b) pontjai értelmében ilyen esetekben tőkerendezési kötelezettsége van a Tulajdonosoknak.

Véleményem nincs minősítve e kérdés vonatkozásában

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a közhasznú jogállású **Balatonfüredi Kulturális Közgyűjtemény Fenntartó Nonprofit Kft.** 2020. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért.

Független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában a 2020. évi egyszerűsített éves beszámolóra adott vélemény nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, arra 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 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 melléklet az egyszerűsített éves beszámolóhoz viszonyítva lényeges ellentmondást vagy lényeges hibás állítást nem tartalmaz, így ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.

Megállapítottam, hogy a Balatonfüred Kulturális Nonprofit Kft. közhasznú jogállását megőrizte.

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 közvéleménye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel 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.

A Társaság vezetése a *Teljeségi nyilatkozatban* megerősítette, hogy a vállalkozás (tevékenység) folytatásának elve a jövőben is érvényesülni fog, az Alapító ezzel ellentétes szándékáról nincs tudomása.

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.

8230 Balatonfüred, Györgyhegyi u. 3. E-mail: laniczikft.1@gmail.com

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

- 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.

Következtetéseim 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 hiányosságait is.

Bauerné Poór Vilma
ügyvezető

Bauerné Poór Vilma
kamarai tag könyvvizsgáló

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