I. ÁLTALÁNOS JELLEMZŐK

1. Általános adatok

1.1. A társaság bemutatása

1.1.1.	A társaság neve:	Óbudai Kulturális Központ Nonprofit Kft.
1.1.2.	A társaság székhelye:	1032 Budapest, San Marco utca 81.
1.1.3.	Cégjegyzékszám:	01-09-902546
1.1.4	Adószám:	14409158-2-41
1.1.5.	Számlavezető:	Raiffeisen Bank Zrt.
1.1.6.	Alapításra vonatkozó adatok:	
	Alapítás ideje:	2008. június 25.
	Jegyzett tőke:	alapítás idején 5.000 e Ft 2021. december 31-én 5.000 e Ft
1.1.7	Főtevékenységi kör:	9004 Művészeti létesítmények működtetése

1.2. A társaság tulajdonosi struktúrája 2021. december 31-én:

Budapest Főváros III. ker. Óbuda-Békásmegyer Önkormányzata
(1033 Budapest, Fő tér 3., képviseli: dr. Kiss László polgármester)

A társaság tagjainak adatai:

Név	Tul. arány	Székhely
Budapest Főváros III. ker. Óbuda-Békásmegyer Önkormányzat	100,0	1033 Budapest, Fő tér 3.

2. A számviteli politika meghatározó elemei

A Társaság hatályos számviteli politikája a számviteli törvényben foglaltak végrehajtásának vonatkozásában azokat a módszereket, eszközöket tartalmazza, amelyek a Társaság adottságai szempontjából a megbízható és valós kép kialakításához a legmegfelelőbbek.

Magában foglalja az értékelési módokat és eljárásokat, a befektetett eszközök, készletek, követelések, értékpapírok, pénzeszközök, valamint a források tekintetében.
Meghatározza az amortizáció elszámolásának módszerét.
Szabályozza az értékpapírok számbavételénél és minősítésénél (befektetési vagy forgóeszköz) alkalmazott elveket.
Rendelkezik az értékvesztés meghatározásának módjáról az érintett eszközcsoportokra vonatkozóan.
Szabályozza a költségelszámolás módját, az időbeli elhatárolások elszámolását.
Kijelöli az alkalmazandó mérleg és eredmény-kimutatás változatot.
Meghatározza az ellenőrzéshez, önellenőrzéshez kapcsolódó lényeges, jelentős kategóriákat.
Rendelkezik a mérleget alátámasztó kiegészítő melléklet tartalmáról.

Társaságunk könyvvezetése és beszámolójának elkészítése során abból indultunk ki, hogy:

- a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét,
- nem várható működése beszüntetése vagy bármely okból történő jelentős csökkentése.

Mindezek miatt vagyontárgyainkat a számviteli törvényben előírt módon értékcsökkenéssel, értékvesztéssel csökkentett beszerzési, előállítási költségen értékeltük.

A könyvvezetés módja, rendszere

A Társaság könyvvezetése a kettős könyvvitel szabályai szerint történik.
A beszámoló készítésének időpontja a tárgyévet követő év február 28. napja.
Az Egyszerűsített éves beszámoló a magyar számviteli törvénnyel összhangban a bekerülési költség elvének alkalmazásával készült.
A Társaság: " A " típusú mérleget és
összköltség eljárással készített eredmény-kimutatást készít.
Az éves beszámoló adatai ezer forintban értendők.
A beszámoló fajtája: Egyszerűsített Éves Beszámoló.
A mérleg és eredmény-kimutatás a számviteli törvény szerinti tagoláson túl nem részletezett.
A beszámoló pénzneme: forint.
Beszámoló aláírására jogosult: Lőrincz Edina, a társaság ügyvezető igazgatója.
Könyvvizsgálatot jogszabály nem írja elő, a Társaság döntésétől függő.
A Társaság könyvvizsgálója: Balla Audit Kft. (nyilvántartási száma: 002176), címe: 1038 Budapest, Ezüstkő utca 8.

Kijelölt könyvvizsgáló: Dr. Balla István (kamarai tagsági száma: 005969), címe: 1038 Budapest, Ezüstkő utca 8.
A mérleg aláírásának dátuma: a könyvvizsgálat befejezésének napja.

A könyvviteli feladatokat végző szolgáltató a Tolnai Consulting Kft. (1043 Budapest, Csányi László utca 34. „A" épület II. emelet). A beszámoló összeállítását végezte: Tolnai István (1048 Budapest, Székpatak u. 24. II. em. 8.). Kamarai tagsági száma: 002532.

II. SPECIFIKUS RÉSZ

1. Számviteli politika

a) A számvitel-politika főbb elemei

Társaságunk rögzítette számvitel politikájában, hogy a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva biztosítani kell (teljesség, valódiság, világosság, összemérés, folytonosság, következetesség, óvatosság, bruttó elszámolás, egyedi értékelés, az időbeli elhatárolás, a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség és a költség-haszon összevetés) számviteli alapelvek érvényesülését.

Jelentős összegű hibának számít, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege, meghaladja a számvitel politikában meghatározott értékhatárt, azaz: az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 százalékát.

Nem jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba értékhatárát.

A társaságnál az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt.

Az értékvesztés megállapítása során fajlagosan kis értékű készletnek minősül az a készlet, amelyeknél a nyilvántartáson való keresztülvezetés költsége meghaladja az értékvesztés összegét. Ezeknél a készleteknél az értékvesztés elszámolása a könyv szerinti érték arányában történhet.

b) Eszközök értékelése

Befektetett eszközök értékelése

A számviteli törvény 47-51 §-ban foglaltak szerinti beszerzési áron értékeljük a befektetett eszközöket, csökkentve azokat a törvény 52-53 §-a szerinti amortizációval.
Értékcsökkenés a maradványértékkel csökkentett bekerülési érték hasznos élettartam időszak alatt kerül elszámolásra. Az értékcsökkenést, lineáris módszerrel számolja el a társaság.
Terven felüli értékcsökkenés elszámolásakor a számviteli törvény 53. § szerint járunk el.
A 200.000 Ft egyedi beszerzési értéket meg nem haladó immateriális javak és tárgyi eszközök, értékcsökkenését a használatba vétel időpontjában egy összegben elszámoljuk el.

A hasznos élettartam eszközcsoportonként a következő:

ingatlan	50 év
számítástechnikai eszközök, szellemi termékek	2 -3 év
egyéb berendezések, felszerelések	2- 7 év

A befektetett eszközök értékvesztése elszámolásakor a számviteli törvény 54.§-a szerint járunk el.

A maradványérték számításakor a nem jelentős maradványértéket a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható érték alapján vesszük figyelembe 100 ezer Ft értékhatár alapján.

Vásárolt készletek

A vásárolt készletek beszerzési áron kerülnek a mérleg fordulónapon kimutatásra. A készletek mennyiségi nyilvántartásának vezetése évközben nem történik meg, azt év végén leltározással állapítja meg a társaság.

Követelések

A mérlegben csak az elfogadott, elismert követeléseket tarjuk nyilván és azokat adósonként minősítjük.

A nyilvántartott- könyv szerinti - követelés és a várható megtérülés különbözetét értékvesztésként számoljuk el.
A követelések egyeztetése az adósokkal egyenlegközlő levelek útján történik.
A külföldi pénzértékre szóló követelést az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyama alapján értékeljük.

Értékpapírok

A tulajdoni részesedést jelentő befektetéseket és a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokat a számviteli törvény 62.§ (1) bekezdés szerint értékeljük.

Pénzeszközök értékelése

A könyvekben szereplő értéken mutatjuk ki, a valuta-, devizakészletek tekintetében a MNB hivatalos deviza árfolyamát alkalmazzuk.

c) Források értékelése

A saját tőkét, céltartalékot, a kötelezettségeket könyv szerinti értéken mutatjuk ki a mérlegben.

Az értékelési eljárásoknál alkalmazott módszereket részletesen az Értékelési Szabályzat tartalmazza, e helyen csak a jellemző tételeket emeltük ki.

Társasági adó

A társasági adó a tárgyévben érvényes adó jogszabályok alapján kerül az eredmény-kimutatásban elszámolásra. A tárgyévi társasági adófizetési kötelezettség levezetése később kerül bemutatásra.

d) Változások a számvitel-politikában

A társaság a számviteli politikáját a 2000. évi többször módosított C. számviteli törvény előírásait figyelembe véve dolgozta ki.

A 2021. év során a Társaság számvitel-politikája aktualizálásra került.

3. Pénzügyi, jövedelmi helyzet és likviditás

A 2021. év lényegesebb adatainak bemutatása (adatok ezer Ft-ban):

Megnevezés	2020. év	2021. év
Saját tőke	30 675	21 971
Összes bevétel	345 344	319 645
Adózott eredmény	- 333	- 8 704
Mérlegfőösszeg	143 340	132 688

A saját tőke a tárgyévi adózott eredmény összegével változott. A tárgyévi eredményből a közhasznú tevékenység eredménye – 16 480 e Ft (veszteség), a vállalkozási tevékenységből elért eredmény 7 776 e Ft (nyereség).

Összességében megállapítható, hogy a vállalkozási tevékenység jól egészítette ki a közhasznú tevékenység eredményét, vagyis az alapcél jól érvényesült. A 2022. évi üzleti terv adatait, valamint a tervezett bevételeket figyelembe véve, várható, hogy a 2022. évi gazdálkodás eredménye kis mértékben pozitív lesz. Az eredmény folyamatos alakulásának értékelése, elemzése érdekében szükséges, hogy a könyvvezetés adataira támaszkodva a társaság vezetése az eredményt folyamatosan figyelemmel kísérje, és amennyiben az szükséges a megfelelő intézkedéseket, illetve jelzéseket az alapító felé megtegye. A társaság saját tőkéje megfelel a Ptk. adott társasági formára vonatkozó előírásainak.

A mutatószámokat, az eredmény és a jövedelmezőség összehasonlítását a jelen kiegészítő melléklet 2.-5. számú mellékletei tartalmazzák.

4. Kiegészítések a beszámoló adataihoz

4.1. Mérleg (Eszközök)

4.1.1 Befektetett eszközök

A társaság befektetett eszközeinek 2021. december 31-i állománya 79 239 e Ft, amely többségében tárgyi eszközökből (78 969 e Ft), immateriális javakból (27 e Ft), valamint befektetett pénzügyi eszközökből (adott kaució 243 e Ft) áll.
A tárgyi eszközök tárgyévi állományváltozását és az értékcsökkenés elszámolását eszközcsoportonként az 1. számú melléklet tartalmazza. A tárgyév során a társaság 1 954 e Ft értékben hajtott végre beszerzést, a tárgyévi értékcsökkenés összege (25 352 e Ft). A tulajdonos tárgyi eszköz beszerzésre az év során meglévő forrás hiánya miatt fejlesztési célú támogatást immár második éve nem nyújtott. Ez azt eredményezte, hogy a befektetett eszközök könyv szerinti értéke lényegében az értékcsökkenés összegével csökkent.

4.1.2. Forgóeszközök

A forgóeszköz 2021. december 31-i állományának értéke (adatok e Ft-ban) az alábbi összetételben:

	2020. év	**2021. év**
Készletek	516	734
Követelés	14 650	22 930
Értékpapírok		
Pénzeszközök	13 453	21439
Összesen	**28 619**	**45 103**

4.1.2.1. Készletek

A készletek állományának évvégi összege: 734 e Ft. Fő tételei: 14 e Ft könyv, 270 e Ft plasztik kártya, poharak, hátizsákok 125 e Ft, irodaszer, reklámanyag 290 e, szóróanyag 35 e Ft.

.4.1.2.2. Követelések

A követelések tárgyévi állománya fő tételei a vevő követelések (18 630 e Ft). Egyéb, az előző tételnél lényegesen kisebb értékű követelések, a szállító túlfizetés (356 e Ft), a következő időszakban visszaigényelhető ÁFA (3 145 e Ft), a helyi iparűzési adó (799 e Ft). Az adójellegű tételek a soron következő időszakban beszámításra, illetve visszaigénylésre kerülhetnek.

4.1.2.3. Értékpapírok

A Társaság értékpapírral a mérlegkészítés időpontjában nem rendelkezett. Valamint a tárgyévben nem vásárolt és adott el értékpapírt.

4.1.2.4. Pénzeszközök

A társaság pénzeszköz állománya 21 439 e Ft, a következő összetételben:

	2020. év	**2021. év**
Pénztár	63	201
Bankbetétek	13 390	21 238
Összesen	**13 453**	**21 439**

4.1.3. Aktív időbeli elhatárolás

Az aktív időbeli elhatárolások összege 8 346 e Ft, amelyből a bevételek időbeli elhatárolása (7 768 e Ft), valamint a költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása szerepel (578 e Ft). Előbbi főbb tétele: az alapító által 2022. évben utalt 2021. évi működési célú támogatás 6 000 e Ft, a 2022. évben számlázott, az Adventi rendezvénnyel kapcsolatos szolgáltatás 2021. évet érintő része, (850) valamint a 2022. évben elszámolásra kerülő 2021. évet érintő egyéb támogatások tárgyévre jutó része, (895 e Ft)

A 2021. évben elszámolt, a költségek aktív időbeli elhatárolása között kimutatott összegek fő tétele: 2021. évben kifizetett a 2022. évet érintő, biztosítási díjak, hirdetések, előfizetési díjak, valamint szoftver használati díjak arányos része.

4.2. Mérleg (Források)

4.2.1. Saját tőke

4.2.1.1. Saját tőke összetétele

A saját tőkén belüli változások 2021. év folyamán az alábbiak voltak (ezer Ft):

	2020. dec.31.	növekedés	Csökkenés	2021. dec.31.
Jegyzett tőke	5 000			5 000
Jegyzett be nem fizetett tőke				
Tőketartalék				
Eredménytartalék	26 008		- 333	25 675
Lekötött tartalék				
Adózott eredmény	- 333			- 8 704
Saját tőke	**30 675**		**- 333**	**21 971**

A saját tőkén belüli csökkenés oka a tárgyi évi veszteség (adózott eredmény) volt. A tárgyévi veszteség ellenére a társaság tőkehelyzete rendezett, a korábbi időszakok eredményes gazdálkodására tekintettel a jogszabályban előírt saját tőke követelmények érvényesülnek.

4.2.2. Céltartalékok

A társaság áttekintette a céltartalék képzés szükségességét. Ennek során megállapítást nyert, hogy nem volt szükség a tárgyévben céltartalék képzésre.

4.2.3. Kötelezettségek

4.2.3.1.Hátrasorolt kötelezettségek

Társaságunk hátrasorolt kötelezettséget nem tart nyilván.

4.2.3.2. Hosszú lejáratú kötelezettségek

A társaságnak hosszúlejáratú kötelezettsége a mérleg fordulónapon nem volt.

4.2.3.3.Rövid lejáratú kötelezettségek (ezer Ft)

Rövid lejáratú kötelezettségek	2020. év	2021. év
Szállítók	9 247	23 989
Adók, járulékok	4 493	11 016
Egyéb	13 961	11 819
Összesen	**27 701**	**46 824**

A szállítók kötelezettségek a mérlegkészítés időszakában jelentős részben rendezésre kerültek. Az adó és járulék kötelezettségek, amelyek január hónapban voltak esedékesek kiegyenlítésre kerültek. Az egyéb tételek között szerepel a január hónapban esedékes munkabérek összege, valamint a kapott támogatások még fel nem használt, el nem számolt összege. A munkabérek kifizetése a jogszabályban előírt határidőre megtörtént.

4.2.4. Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolás összege: 63 893 e Ft, amelyből a bevételek passzív időbeli elhatárolásának összege 71 e Ft; a 2022. évben kifizetett, vagy kifizetésre kerülő, de előző 2021. évet érintő költségek, ráfordítások elszámolt összege: 2 487 e Ft; a halasztott bevételek összege 61 335 e Ft voltak. Utóbbi a fejlesztési és érdekeltségi támogatás terhére beszerzett eszközök értékcsökkenéssel arányos elhatárolt összegeit tartalmazzák.

5. Eredménykimutatást magyarázó kiegészítések (e Ft-ban)

5.1. Bevételek összetétele

A társaság bevételei a fő jogcímek szerint a következők:

	2020. év	2021. év
Értékesítés nettó árbevétele	38 072	55 210
Exportértékesítés		
Egyéb bevételek	307 270	264 434
Pénzügyi műveletek bevétele	2	1
Bevételek összesen	**345 344**	**319 645**

Az értékesítés nettó árbevétele növekedett az előző évhez képest, melynek részben oka volt, hogy ismét végzett a társaság egyes kerületi nagyrendezvényekhez kapcsolódó tevékenységet. Az egyéb

bevételek döntő része a kapott támogatások. Fő tételei: a működési támogatás (211.344 e Ft), a bértámogatás, foglalkoztatási támogatás (31.771 e Ft), valamint a korábban kapott fejlesztési támogatás tárgyévre elszámolt, értékcsökkenéssel arányos része. (20.107) A pénzügyi műveletek bevétele teljes egészében bankkamat. A támogatások részletezését a kiegészítő melléklet további része tételesen tartalmazza.

5.2 Költségek, ráfordítások összetétele:

	2020. év	**2021. év**
Anyagjellegű ráfordítás	**128 843**	**135 168**
- ebből: Anyagköltség	9 377	8 245
Igénybe vett szolgáltatások	110 475	92 198
Egyéb szolgáltatások	3 166	1 895
Eladott áruk beszerzési értéke		
Közvetített szolgáltatások értéke	5 825	32 830
Személyi jellegű ráfordítások	**176 148**	**153 495**
- ebből: Bérköltség	152 218	126 469
Személyi jellegű egyéb	7 542	11 534
Bérjárulékok	16 388	15 492
Értékcsökkenési leírás	**26 668**	**25 352**
Egyéb ráfordítás	**14 018**	**14 334**
Pénzügyi műveletek ráfordítása		
Költség, ráfordítás összesen	**345 677**	**328 349**

Az anyagköltségek többségében az ingatlanok üzemeltetéséhez kapcsolódó közüzemi díjak, tisztítószerek, irodaszerek. Az igénybe vett szolgáltatások fő tételei: rendezvények költségei 22 268 e Ft, az ingatlanjavítás, egyéb karbantartási költségek 8 046 e Ft, újsághirdetés 6 569 e Ft, média, reklám költségek 12 760 e Ft, távhő szolgáltatás 11 926 e Ft, egyéb üzemeltetési fenntartási költség 3 570 e Ft volt. Az önkormányzattól céltámogatáshoz kapcsolódó tételek (továbbszámlázott) a közvetített szolgáltatások között került kimutatásra.

5.2.1. Egyéb ráfordítás:

	2020. év	2021. év
Iparűzési adó	457	0
Ráfordításként elszámolt ÁFA	13 424	14 158
Adott támogatás		
Követelésre elszámolt értékvesztés		135
Selejtezés	32	16
Egyéb késedelmi kamat	6	4
Egyéb	99	21
Összesen	**14 018**	**14 334**

Az egyéb ráfordítás összege 14 334 e Ft, fő tétele továbbra is az arányosítás miatt le nem vonható általános forgalmi adó összege. (14 158 e Ft)

5.3. Az Adózott eredmény összetevői

A társaság adózás előtti eredménye (veszteség) – 8 704 e e Ft, üzemi eredménye – 8 705 e Ft (veszteség). A társasági adóalap levezetését a kiegészítő melléklet későbbi része tartalmazza.

Az előző évvel szembeni eredményváltozás összetevőit szemlélteti a következő összehasonlítás:

	2020. év	2021. év
Üzemi eredmény	-335	-8 705
Pénzügyi eredmény	2	1
Adózás előtti eredmény	-333	-8 704
Társasági adó	0	0
Adózott eredmény	**-333**	**-8 704**

A vállalkozási tevékenység jól egészíti ki a közhasznúsági tevékenység veszteségét, a társaság gazdálkodása továbbra is stabil. A könyvvezetés adataira támaszkodva az esetlegesen szükséges vezetői döntések időben történő meghozatala érdekében a saját tőke alakulását a tárgyévi eredmény ismeretében a társaság vezetése továbbra is figyelemmel kíséri.

Társasági adó levezetése:

A társasági adóalapot meghatározó tételek az adózás előtti eredményen kívül:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	**Összeg**
Adózás előtti eredmény	***- 8 704***
Adóalapot növelő tételek	
+ számviteli törvény szerinti értékcsökkenési leírás	25 352
+ értékvesztés	135
+ elengedett követelés	
+ adott támogatás	
+ egyéb	19
Adóalapot csökkentő tételek	
- korábbi évek elhatárolt veszteségéből felhasználás	
- értékvesztett követelésre befolyt pénzösszeg	
- előző évi céltartalék felhasználása	
- adótörvény szerinti értékcsökkenési leírás	26 435
Társasági adóalap	**- 9 633**
Kedvezményezett adóalap	
Társasági adóalap	**- 9 633**
Adófizetési kötelezettség	**0**

Kimutatás
a kapott támogatásokról

adatok Ft-ban

Sorszám	Támogató megnevezése	Támogatott cél	Támogatás összesen
1.	III. ker Önkormányzat	működés	211 344 442
2.	Ágazati bértámogatás	működés	30 159 659
3.	Foglalkoztatási támogatás	működés	1 610 859
4.	NKA	rendezvény	250 000
5.	Emberi Erőforrás Min.	működés	600 000
6.	NAV 1 % SZJA	működés	54 565
	Összesen		**244 019 525**

Kimutatás
a támogatás felhasználásáról

adatok Ft-ban

Támogatást nyújtó neve Támogatás forrása	Kapott támogatás				Elszámolás tárgyévi összege			Átvitel összege	Elszámolás határideje
	időpontja	célja	összege	áthozatal	működési v felhalm.	előző évi	tárgyévi		
III. ker Önkormányzat	2021. év	működés	211 344 442	0	211 344 442		211 344 442		nincs
Ágazati bértámogatás	2021. év	működési	30 159 659		30 159 659		30 159 659		2021. év havonta
Foglalkoztatási tám.	2021. év	működés	1 610 859		1 610 859		1 610 859		2021. év havonta
NKA	2020.11.11	működés	500 000	250 000	250 000		250 000		2021.05.31
Emberi Erőforrás Min.	2020.12.01	működés	600 000	600 000	600 000		600 000		2021.11.30
NAV 1 % SZJA	2021. év	működés	54 565		54 565		54 565		2022.05.31
					0		0		
Összesen:			**244 269 525**	**850 000**	**244 019 525**		**244 019 525**		

Kimutatás
a vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról

adatok E Ft-ban

Juttatás megnevezése	Összege
Pénzbeni kifizetések összesen	14 200
- Munkabérek	10 240
- Tiszteletdíjak, megbízási díjak	3 960
- Költségtérítések	
- Egyéb pénzbeni kifizetések	0
Természetbeni juttatások	365
Értékpapír juttatások	
Adott kölcsönök összege	
- Kamatmentes kölcsönök	
- Kölcsöntartozások mérlegkészítéskor	
Egyéb juttatások	
Összesen	**14 565**

Kimutatás
a cél szerinti juttatásokról

adatok E Ft-ban

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Változás				Megjegyzés
			%-ban		Összegben		
	Előző évi (összeg)	Tárgyévi (összeg)	+	-	+	-	
Közhasznú tev.keretében nyújtott							
- pénzbeli juttatások összesen							
ebből: - adóköteles							
- adómentes							
- nem pénzbeli jutt.összesen							
ebből: - adóköteles							
- adómentes							
Pályázóknak továbbadott támog.							
- pénzösszeg							
- eszközérték							
Egyéb							
Összesen							
Egyéb cél szerinti							
- pénzbeli juttatások							
- nem pénzbeli juttatások							
Egyéb							
Összesen							

Kimutatás a közhasznú és vállalkozási tevékenységről

Megnevezés		*Előző év*	*Előző év mód.*	*tárgy év*
A.	**Összes közhasznú tevékenység bevétele**	**330 469**		**305 657**
1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	272 212		263 275
	a.) alapítótól			
	b.) központi költségvetésből			
	c.) helyi önkormányzattól	271 962		211 344
	d.) egyéb	250		51 931
2.	Pályázati úton elnyert támogatás	3 919		850
3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	44 536		41 222
4.	Tagdíjból származó bevétel			
5.	Egyéb bevétel	9 802		310
B.	**Vállalkozási tevékenyég bevétele**	**14 875**		**13 988**
C.	**Összes bevétel (A+B)**	**345 344**		**319 645**
D.	**Közhasznú tevékenység ráfordításai**	**339 061**		**322 137**
	Anyagjellegű ráfordítások	124 096		131 804
	Személyi jellegű ráfordítások	174 707		150 895
	Értékcsökkenési leírás	26 260		25 104
	Egyéb ráfordítások	13 998		14 334
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1		
E.	**Vállalkozási tevékenyég ráfordításai**	**6 616**		**6 212**
	Anyagjellegű ráfordítások	4 747		3 364
	Személyi jellegű ráfordítások	1 441		2 600
	Értékcsökkenési leírás	408		248
	Egyéb ráfordítások	20		
	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
F.	**Összes ráfordítás (D+E)**	**345 677**		**328 349**
G.	Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)	8 259		7 776
H.	Adófizetési kötelezettség			
I.	Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)	8 259		7 776
J.	**Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)**	**-8 592**		**-16 480**

Tájékoztató adatok				
A.	Személyi jellegű ráfordítások	176 148		153 495
1.	Bérköltség	152 218		126 469
	ebből: - megbízási díjak	1 504		1 183
	- tiszteletdíjak	3 963		3 960
2.	Személyi jellegű egyéb kifizetés	7 542		11 534
3.	Bérjárulékok	16 388		15 492
B.	A szervezet által nyújtott támogatások			

C. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

6.1. Függő kötelezettségek

A társaságnak függő kötelezettsége nincs.

6.2. Jövedelmi és létszám adatok

Társaságunk a négy intézmény működtetését és egyes kerületi nagyrendezvények kivitelezését valósítja meg, 2021. évi átlagos statisztikai állományi létszám 28 fő volt. A személyi jellegű egyéb kiadások soron a társaság dolgozóinak munkabérén és juttatásain felül a rendezvényeken szereplő előadók megbízási díjai, a reprezentációs költségek járulékait és a működtetésben közreműködők tiszteletdíjait is szerepeltetjük.
Az ügyvezető a tárgyidőszakban 10 240 e Ft munkabért, illetve 365 e Ft természetbeni juttatást kapott, részére előleg és kölcsön nyújtás nem történt. A Felügyelő Bizottság tagjai részére 3 960 e Ft tiszteletdíj került kifizetésre.

6.3. Egyéb tájékoztató információk

A társaság a mérlegben nem szereplő, de a pénzügyi helyzetértékelés szempontjából lényeges kötelezettséggel nem rendelkezik.
Környezetvédelmet szolgáló eszközállománnyal nem rendelkezünk.
Társaságunk nem folytat olyan tevékenységet, amely során a környezetre veszélyes hulladék keletkezne. Nem képez és használ fel ezek garanciális fedezetére szolgáló céltartalékot.

6.4 COVID-19 járvány hatása a Társaság működésére

A Társaság felmérte a fennálló COVID-19 járványügyi helyzet hatását a működésére, a megfelelő biztonsági előírásokat és intézkedéseket megtette, ezek mellett és ezek betartásával a végzi a tevékenységét. A Társaság a helyzet felmérése és értékelése kapcsán arra jutott, hogy a hatások nincsenek olyan jelentős vagy számottevően negatív hatással a Társaság rövid távú (a mérleg fordulónapját követő 12 hónapot átfogó időszakra vonatkozó) pénzügyi- és likviditási helyzetére, az eszközök mérlegben bemutatott értékelésére, valamint a Társaság ezen időszakon belüli üzleti működésére, amely lényegesen befolyásolná, vagy lényegesen bizonytalanná tenné a Társaságnak a vállalkozás folytatására vonatkozó képességét, illetve annak a mérlegkészítés időpontjában való megítélését ugyanezen időszak tekintetében.

Budapest, 2022.04.27

.....
Lőrincz Edina
ügyvezető igazgató

CSUDAI KULTURÁLIS KÖZPONT Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
1032 Bp., San Marco u. 61.
Telefon: 388-7370, 388-2373
6.