

**Mezőtúri Közművelődési és Sport
Közhasznú Nonprofit Kft**

5400 Mezőtúr Szabadság tér 17.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Fordulónap: 2016. december 31.

Általános jellegű kiegészítések

A Mezőtúri Közművelődési és Sport KN Kft. bemutatása:

1. Általános adatok

Mezőtúr Város Önkormányzatának képviselő-testülete a 149/2009 (VI.24.) határozatával létrehozta a Mezőtúri Közművelődési és Sport Kiemelten Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságot. A társaság létrehozásának elsődleges célja, hogy biztosítsa Mezőtúr város közművelődési és sportlétesítményei folyamatos működését, a bennük folyó szakmai munka feltételeit, ezáltal a lakosság széles körét érintő feladatokat végezzen. A Társaság közhasznú tevékenysége során olyan közfeladatot lát el, amelyről törvény, vagy törvény felhatalmazása alapján más jogszabály rendelkezése szerint az alapító önkormányzatnak kötelezően kell gondoskodnia.

A Társaság az 1997. évi CLVI. Törvény 26 § c

1. pontja szerinti egészségmegőrzés, betegségmegelőzés, gyógyító,- egészségügyi rehabilitációs tevékenység
4. pontja szerinti nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés
5. pontja szerinti kulturális tevékenység
6. pontja szerinti kulturális örökség megóvása
11. pontja szerinti hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítése
14. pontja szerinti sport (munkaviszonyban és a polgári jogviszony keretében megbízás alapján folytatott sporttevékenység kivételével)

A Társaság székhelye 5400 Mezőtúr, Szabadság tér 17.

A Társaság telephelyei: 5400 Mezőtúr, Petőfi út 5.
5400 Mezőtúr, Múzeum tér 1.
5400 Mezőtúr, Sugár út 28.
5400 Mezőtúr, Szolnoki út 15.
5400 Mezőtúr Bajcsy-Zs. út 41

A Társaság képviselője Bordács László ügyvezető (5400 Mezőtúr, Bajcsy-Zs. út 7.)

A Társaság adószáma 14847284-2-16
Számla száma 111745097-21105306

A Társaság fő tevékenysége 68.20 saját tulajdonú bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése.

2. Számviteli politika értékelése

A társaság működéséről, vagyoni , pénzügyi helyzetéről a 2000. évi C. Számvitelről szóló törvényben meghatározott kettős könyvvezetéssel alátámasztott egyszerűsített éves beszámolót készít.

Mérleg : sztv. 1.sz. melléklet A változat ,

Eredménykimutatás : sztv. 2. sz. melléklet A változat szerint készül

A mérleg fordulónapja: tárgyév december 31.

A mérlegzárás (mérlegkészítés) időpontja: tárgyévet követő év május 30

A mérleg leadás és közzététel időpontja: Tárgyévet követő év május 31

A közzététel módja: A Közigazgatási és Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat részére elektronikusan elküldött beszámoló (Mérleg, Eredmény kimutatás, Kiegészítő melléklet), valamint a közzétételi díj megfizetését igazoló MÁK nyugta és könyvvizsgáló záradék.

Speciális jellegű kiegészítések

A./ A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. Befektetett eszközök

9.826 e Ft

A tárgyi eszközök nettó értéke 222 e. Ft-al nőtt az előző évhez képest. A növekedés egyrésze pályázati forrásból vásárolt eszközökből adódik (Flowmaster One adáslebonylító rendszer számítógépe), valamint saját forrásból vásárolt eszköz (Canon EOS fényképezőgép, szekrény, számítógép, nyomtató, OHK gépkorong) .2016 évben elszámolt értékesítés 2.361 ezer Ft.. Kisértékű tárgyi eszközök vásárlására (vokál szett, mikrofon, erősítő, vetítövászón, sarokcsiszoló, láncfűrész, akkus fűrő) . 3.020 ezer Ft-ot fordítottunk.

2. Forgóeszközök

14.119 e Ft

megnevezés	előző év	tárgyév	változás
készletek			
követelések	940	1.243	303
értékpapírok			
pénzeszközök	5.013	12.876	7.863
összesen	5.953	14.119	8.166

A **követelések** állományában 303 e Ft-os növekedés következett be.

A vevők 613 E Ft-os összegét hirdetési díjak alkotják.

A **pénzeszközök** döntő többsége a bankszámlán van (pénztár záró állománya 166 e Ft)

3. Aktív időbeli elhatárolások

72 E Ft

Az aktív időbeli elhatárolásokat a tárgyévben kifizetett, de a következő évet terhelő kiadások, 72e Ft (program követési díja, szaklap előfizetési díjak),

4. Saját tőke

17.401 E Ft

A tulajdonosi szerkezetben 2016 évben sem történt változás.

Az **eredménytartalék** a 2015 évi eredménnyel növekedett.

A **mérleg szerinti eredmény** 190 E Ft

A saját tőke elemeinek összegét a főkönyvi kivonat alátámasztja.

5. Kötelezettségek**4.717 E Ft**

megnevezés	Előző év	Tárgyév	változás
Rövid lejáratú kölcsönök			
Rövid lejáratú hitelek			
Kötelezettségek kapcs. váll. szemben			
Kötelezettségek áruszállításból	72	658	586
váltótartozások			
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3259	4.059	800
Összesen:	3.331	4.717	1.386

A rövid lejáratú kötelezettségek 1.386 E Ft-tal növekedett.

A **szállítók** állományában 586 E Ft növekedés tapasztalható. A pénzügyi teljesítés a mérlegkészítés időszakában teljes egészében megtörtént.

Az **egyéb rövid lejáratú kötelezettséget** a december havi munkabérhez kapcsolódó adók és járulékok alkotják.

6. Passzív időbeli elhatárolások**1.899 E Ft**

megnevezés	Előző év	tárgyév	változás
Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
Költségek ráfordítások passzív időbeli	4.469	1.899	2.570
Halasztott bevételek			
összesen	4.469	1.899	2.570

Passzív időbeli elhatárolásként kell elkülönítetten kimutatni

a mérleg fordulónapja előtt befolyt, elszámolt bevételt, amely a mérleg fordulónapja utáni időszak árbevételét, bevételét képezi,

a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő költséget, ráfordítást, amely csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban merül fel, kerül számlázásra,

Mindezek alapján: átmenő passzívra minden olyan tétel mely a tárgyévet terheli, de csak a következő évben kerül számlázásra és kifizetésre (költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása)

A **passzív időbeli elhatárolások** a 2017. évben számlázott, de a tárgyévet terhelő közüzemi szolgáltatások alkotják..

B./ Az eredmény kimutatáshoz kapcsoló kiegészítések

1.Üzemi (üzleti)tevékenység eredménye

megnevezés	Előző év	Tárgy év	változás
Értékesítés nettó árbevétele	22.305	16.405	-5.900
Aktivált saját teljesítmények értéke			
Egyéb bevételek	129.836	157.476	27.640
Anyagjellegű ráfordítások	65.276	68.767	3.491
Személyi jellegű ráfordítások	81.427	98.915	17.488
Értékcsökkenési leírás	5.487	5.557	70
Egyéb ráfordítások	1	457	456
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-50	185	235

Az **alap tevékenység bevétele** 16.405 E Ft. A bérleti díjból származó bevétel 4.832 e Ft.

Az úszószakosztály tagdíjából befolyt bevétel 1.486 E Ft

Az **egyéb bevételek** 69,87%-át a Mezőtúr Város Önkormányzata 2016 évi támogatása – 121.500 E Ft - adja.

Pályázaton elnyert támogatás 2016-évben 12.060 E Ft.

Munkaügyi Központ támogatása 4.854 E Ft

Az anyagjellegű ráfordítások 68.767 E Ft-os összegéből a rezsi anyagok (víz- villany- gázdíjak) aránya 17,58 %.

2. Mérleg szerinti eredmény

Üzleti eredmény	185 E Ft
Pénzügyi műveletek eredménye	5 E Ft
Szokásos vállalkozási eredmény	190 E Ft
Adófizetési kötelezettség	0 E Ft
Mérlegszerinti eredmény	190 E Ft.

A társasági adóról szóló, 1996 évi LXXXI törvény a közhasznú gazdasági társaságokra különleges adóalap levezetést, valamint adómentességet állapít meg. (13/A §, 20, § (1) bekezdés e) pont, 20 § (6) bekezdés, valamint a 6. számú melléklet E fejezet.

Az előzőek alapján levezetett adóalap és adómentesség számba vétele után nem keletkezett társasági adófizetési kötelezettsége a Mezőtúri Közművelődési és Sport Közhasznú Nonprofit Kft-nek.

Mezőtúr, 2017. május 10.

MEZŐTÚRI KÖZMŰVELŐDÉSI ÉS SPORT
KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.
5400 Mezőtúr, Szabadság tér 17.
Adószám: 14247204-2-16
Cégjegyzékszám: 16-09-011268
2.



.....

aláírás