



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-242

2016. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

14 Kaposvári Törvényszék

Beküldő adatai (akinek az ügyfélkapuján keresztül a kérelem beküldésre kerül)

	Előtag	Családi név	Első utónév	További utónevek
Viselt név:		Kiss	Tibor	
Születési név:		Kiss	Tibor	
Anyja neve:		Széles	Erzsébet	
Születési ország neve:	Magyarország			
Születési település neve:	Derecske			
Születési ideje:	1 9 6 7 — 0 5 — 2 7			

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység főbb adatainak megjelenítése

(Elektronikus kitöltés esetén másolt - nem írható - mezők.)

Neve:	Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.	
Nyilvántartási szám:	1 4 — 0 8 — 3 1 4 0 2 4	Tárgyév: 2 0 1 6

Ny.v.:1.0 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2017.05.29 13.20.36



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-242

2016. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

14 Kaposvári Törvényszék

Tárgyév:

2 0 1 6

Válassza ki, hogy a beszámoló (és közhasznúsági melléklet) az alábbiak közül melyikre vonatkozik!

a. Szervezet



b. Jogi személy szervezeti egység (származtatott jogi személy)



Szervezet neve:

Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 8 6 2 3

Település: Balatonföldvár

Közterület neve: Petőfi S.

Közterület jellege: utca

Hátszám: 1

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Közterület neve:

Közterület jellege:

Hátszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

(Jogi személy szervezeti egység esetében: "Anyaszervezet")

1 4 - 0 8 - 3 1 4 0 2 4

Bejegyző határozat száma:

(Jogi személy szervezeti egység esetében:
Jogi személlyé nyilvánító határozat száma)

PK . / /

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

2 4 8 4 0 7 5 2 - 2 - 1 4

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység
képviselőjének neve:

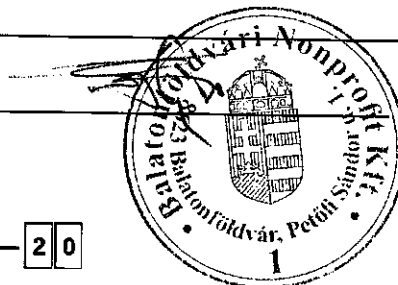
Kiss Tibor

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Balatonföldvár

2 0 1 7 - 0 5 - 2 0





**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-242

2016. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege

(Adatok ezer forintban.)

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök			5 133
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök			5 133
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	2 708		3 771
I. Készletek			230
II. Követelések	87		2 837
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	2 621		704
C. Aktív időbeli elhatárolások			35
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2 708		8 939
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	2 708		5 458
I. Induló tőke/jegyzett tőke	3 000		3 000
II. Tőkeváltozás/eredmény	-125		-292
III. Lékötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	-167		-410
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	0		3 160
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek			2 412
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek			2 412
G. Passzív időbeli elhatárolások			1 069
FORRÁSOK ÖSSZESEN	2 708		8 939

Ny.v.:1.0 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2017.05.29 13.20.36



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-242

2016. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele			35 108			6 977			42 085
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	11		39 685			2 262	11		41 947
ebből:									
- tagdíj, alapítótól kapott befizetés									
- támogatások			39 685						39 685
4. Pénzügyi műveletek bevételei	11		8				11		8
A. Összes bevétel (1+2+3+4)	22		74 801			9 239	22		84 040
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	22		74 801				22		74 801
5. Anyagjellegű ráfordítások	189		46 549			3 977	189		50 526
6. Személyi jellegű ráfordítások			27 527			1 889			29 416
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai									
7. Értékcsökkenési leírás			613			165			778
8. Egyéb ráfordítások			522			48			570
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai									
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	189		75 211			6 079	189		81 290
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	22		75 211				22		75 211
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	-167		-410			3 160	-167		2 750
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	-167		-410			3 160	-167		2 750

Ny.v.:1.0 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2017.05.29 13.20.36



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-242

2016. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2.

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás			39 685						39 685
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás									
D. Normatív támogatás									
E. A személyi jövedelamadó meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján kiutalt összeg									
F. Közszolgáltatási bevétel									

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Igen

Nem

Ny.v.:1.0 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2017.05.29 13.20.36



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-242

2016. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Név: Szervezet

Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.

1.2 Székhely: Szervezet

Irányítószám:

8623

Település:

Balatonföldvár

Közterület neve:

Petőfi S.

Közterület jellege:

utca

Hátszám:

1

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

1.1 Név: Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely: Jogi személy szervezeti egység

Irányítószám:

Település:

Közterület neve:

Közterület jellege:

Hátszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

1.3 Bejegyző / Jogi személlyé nyilvánító határozat száma:

PK

1.4 Nyilvántartási szám: ("Anyaszervezet")

14-08-314024

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

24840752-2-14

**1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység
képviselőjének neve:**

Kiss Tibor

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Balatonon Interaktív Hajózástörténelmi Kiállítás és Ki látó működtetése.

Helyi közművelődési feladatok ellátása a Bajor Gizi Közösségi Ház működtetése útján.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

Kulturális szolgáltatás

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

2011.évi CLXXXIX.tv.13§(1)7.

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

Felnőtt, ifjúsági és gyermek közönség

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

61839

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

2016. évben a Hajózástörténelmi Látogatóközpont a megnyitástól (július 01-től) fél év alatt 49562 fő látogatót fogadott. A Bajor Gizi Közösségi Ház által szervezett ünnepségeken, rendezvényeken, egyéb programokon több, mint 12 ezer érdeklődő vett részt



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-242

2016. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

(Adatok ezer forintban.)

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)		
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)		

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Ügyvezető		4 686
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):		4 686

Ny.v.:1.0 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2017.05.29 13.20.36



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-242

2016. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)		Tárgyév (2)	
B. Éves összes bevétel		22		84 040
ebből:				
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg				
D. Közszolgáltatási bevétel				
E. Normatív támogatás				
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás				
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]		22		84 040
H. Összes ráfordítás (kiadás)		189		81 290
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás				29 416
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai		22		75 211
K. Tárgyévi eredmény		-167		2 750
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)				
Erőforrás ellátottság mutatói	Mutató teljesítése			
	Igen		Nem	
<i>Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	
<i>Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	
<i>Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése			
<i>Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) >=0,02]</i>	<input type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>	
<i>Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	
<i>Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2>= 10 fő]</i>	<input type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>	

Ny.v.:1.0 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2017.05.29 13.20.36



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-242

2016. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.

Támogatási program elnevezése:	Önkormányzati működési támogatás	
Támogató megnevezése:	Balatonföldvár Város Önkormányzata	
Támogatás forrása:	központi költségvetés	<input type="checkbox"/>
	önkormányzati költségvetés	<input checked="" type="checkbox"/>
	nemzetközi forrás	<input type="checkbox"/>
	más gazdálkodó	<input type="checkbox"/>
Támogatás időtartama:	2016.01.12.-2016.12.31.	
Támogatási összeg:	39 685 000	
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	39 685 000	
- tárgyévben felhasznált összeg:	39 685 000	
- tárgyévben folyósított összeg:	39 685 000	
Támogatás típusa:	visszatérítendő <input type="checkbox"/>	vissza nem térítendő <input checked="" type="checkbox"/>
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:		
Személyi	29 416 239	
Dologi	10 268 761	
Felhalmozási	0	
Összesen:	39 685 000	
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:		
<p>A Kft. a támogatás összegéből 29.416 e Ft-ot személyi jellegű kiadásokra fordította, amely összeg munkabér, munkáltatói járulékok, valamint béren kívüli juttatásból tevődött össze. A fennmaradó 10.269 e Ft. dologi kiadásokra fordított, úgymint anyagjellegű kiadások, igénybevetett szolgáltatások, illetve egyéb szolgáltatások kiadásai.</p>		
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása		
<p>2016.01.01.-2016.06.30. közötti időszakban a nyitáshoz szükséges előkészületi tevékenységek, szerződéskötések. 2016.07.01.-2016.12.31. látogatóközpont üzemeltetése. Üzleti évben főbb programok: Földvár Napja, Földvárak találkozója. Nyári szezonban hetente ismétlődő programok keretében Földvári Zenei Esték, Tézene, Néptáncbemutató, Képzőművészek nyári tárlata. 2016.08.20. Szent István napi új kenyér megáldása. 2016.08.27. Kettes -Fogathajtó verseny. Ősszel Őszköszöntő és Testvérvárosi Találkozó.</p>		

Ny.v.:1.0 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2017.05.29 13.20.36

Balatonföldvári Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.

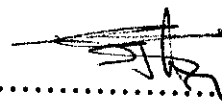
8623 Balatonföldvár, Petőfi S.u.1.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A 2016. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

2016. január 1. -2016. december 31-ig

Balatonföldvár, 2017. május 29.



.....
a vállalkozás vezetője

(képviselője)



ÁLTALÁNOS FEJEZET

1. 1. A vállalkozás bemutatása

1.1.1. A vállalkozás szöveges bemutatása

A vállalkozás teljes neve:

Balatonföldvári Kulturális fenntartó és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.

Rövidített neve: Balatonföldvári Nonprofit Kft.

Székhelye: 8623 Balatonföldvár, Petőfi S.u.1.

Működési formája: Nonprofit Gazdasági Társaság

Cég alapításának időpontja: 2014. január 31.

Adószáma: 24840752-2-14

Cégjegyzék száma: 14-09-314024

Statisztikai számjele: 24840752-9102-572-14

Ügyvezető igazgató:

Kiss Tibor

Cím:

8600 Siófok, Tavasz u.18..

Az ügyvezető feladatát 2016.11.01-jétől látja el.

A felügyelőbizottság tagjai:

Módos Attiláné, Születési neve: Vargha Ilona

Lakcíme: 8623 Balatonföldvár, Dobó K. u. 16/a

Illés László Istvánné, Születési neve: Szekér Zsuzsanna

Lakcíme: 8624 Balatonszárszó, Rákóczi utca 9.

Olsovsky Árpád, Születési neve: Olsovsky Árpád

Lakcíme: 7400 Kaposvár, Balázs János utca 15.

1.1.2. A vállalkozás tulajdonosi szerkezete, annak esetleges változása

2016. december 31-én 100% Balatonföldvár Város Önkormányzat.

1.1.3. A társaság tevékenységének bemutatása

A társaság fő-és közhasznú tevékenysége:

9102'08	Múzeumi tevékenység
A társaság egyéb közhasznú tevékenységei:	
9319'08	Egyéb sporttevékenység
8559'08	M.n.s. egyéb oktatás
9002'08	Előadó művészetet kiegészítő tevékenység
8230'08	Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
8552'08	Kulturális képzés
8110'08	Építményüzemeltetés
6832'08	Ingatlankezelés
6820'08	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
5914'08	Filmvetítés
5621'08	Rendezvényi étkeztetés
9329'08	M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
9103'08	Tört.hely,építmény,egyéb látványosság működtetése

1.2. A kapcsolt vállalkozások bemutatása

A társaság nem áll kapcsolt viszonyban más vállalkozással.

1.3. Általános számviteli információk a vállalkozásról

A számviteli politika fő vonásai, jellemzői

A gazdasági társaság kettős könyvvitelt vezet. Az üzleti év fordulónapja december 31-e. A mérleg készítés időpontja május 29. A vállalkozás számviteli politikája a számviteli tv. szabályaival összhangban került kialakításra. A társaság a számviteli tv. rendelkezései szerint egyszerűsített éves beszámoló készítésére kötelezett. A 2000. évi C. tv. 1. sz. mellékletének „A” változata szerint készíti el a mérleget, az eredmény kimutatást pedig 2. sz. mellékletének „A” változata szerint összköltségeljárással az egyszerűsített éves beszámolóra előírt kötelező tagolás szerint. A vállalkozás kiegészítő mellékletét a számviteli tv. szabályai szerint készíti el, az egyszerűsített éves beszámolót készítő vállalkozások esetében meghatározott formában és tartalommal.

A számviteli politikában 2016-ban meghatározásra került a kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek és ráfordítások összege, melyet 7.000 e Ft-ban határoztunk meg. Ez alapján be kell mutatni mindazon tételeket, amelyek jelentős összegben merültek fel, vagy ritkán előforduló eseményről szólnak, pl. tőkeműveletekhez, átalakuláshoz, stb.-hez kapcsolódnak.

A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer

A társaság a beszámoló összeállításánál a számviteli törvény előírásait követi.

A számviteli szolgáltatást végzők bemutatása

A vállalkozás számviteli nyilvántartásainak vezetéséért felelős személy neve: BSSH Servisystem Bt, személyében Huberné Sax Tímea, aki szerepel a mérlegképes könyvelők névjegyzékében, bejegyzési száma: 120723.

A könyvvizsgálatot a Szita és Társai Könyvvizsgáló, Tanácsadó és Szolgáltató Kft (7400 Kaposvár, Kereszt u. 1.) végzi, MKVK nyilvántartási száma: 001619. a könyvvizsgálatért személyében is felelős személy Szita László, MKVK ig. száma: 001504.

A kötelező számviteli szabályzatok bemutatása

Gazdálkodó a Számviteli tv. szerinti kötelező szabályzatai - számviteli politika, értékelési szabályzat, pénzkezelési szabályzat, leltározási szabályzat - a számviteli törvény előírásait követik.

A mérlegbeszámoló elkészítésének nyelve: magyar.

A mérleg formájának megválasztása

A Kft. a 2000. évi C. tv. 1. sz. mellékletének „A” változata szerint készíti el a mérleget.

Az eredmény kimutatás formájának megválasztása

Az eredmény kimutatás a számviteli törvény 2. sz. mellékletének „A” változata szerint összköltségeljárással készül, az egyszerűsített éves beszámolóra előírt kötelező tagolás szerint.

Az értékelési eljárások, az értékcsökkenés számítás módszereinek bemutatása

Értékelési eljárások

Eszközök értékelése:

A tárgyi eszközök értékelése: nettó értéken a könyvviteli nyilvántartásokkal egyező módon, figyelembe véve az elszámolt értékcsökkenés összegét is.

Bruttó bekerülési érték, mely tartalmazza a felmerült, aktivált értéket, hatósági díjakat és illetékeket.

Vásárolt készletek értékelése: beszerzési áron

Egyéb eszközök és források értékelése:

A követeléseket a mérlegben bekerülési értéken szerepelteti. A vevő követeléseket a vevő által elismert értékben, míg a pénzügyi rendezés nem történik meg, illetve hitelezési veszteségként le nem írjuk. A követelésekre értékvesztést számolunk el egyedi minősítés alapján.

A pénzügyintézetekkel kapcsolatos tételeket a pénzügyintézet által közölt egyenlegekkel egyezően, Más vállalkozóval, társadalombiztosítással, adóhatósággal kapcsolatos tételeknél az egyeztetések az adófolyószámla kivonatok, bevallások egyeztetése útján kerülnek értékelésre. A házi pénztár készlete a pénztárjelentéssel egyezően kerül értékelésre.

Az aktív és passzív időbeli elhatárolások értékét az analitikus nyilvántartások alapján, könyv szerinti értéken értékeljük.

A tárgyi eszközöknél az értékcsökkenési leírást eszközönként határozzuk meg a maradvány érték figyelembe vételével. Az értékcsökkenés leírásának módja lineáris. Az 100 ezer Ft alatti bekerülési értékű eszközök esetében egyösszegű értékcsökkenés kerül elszámolásra.

A szabályzat szerint *terven felüli értékcsökkenési leírásra kerül sor* abban az esetben, ha az eszköz piaci értéke jelentősen csökken, megrongálódik, vagy megsemmisül, illetve selejtezésre kerül.

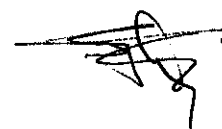
A megbízható, valós összkép biztosítása a beszámolóban

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a beszámoló mérlegében, eredmény kimutatásában történő bemutatásához.

Nyilatkozat az adatok összehasonlíthatóságáról

A mérleg és az eredmény kimutatás választott formája az előző évhez képest nem változott.

A mérlegtételek értékelési elvei és eljárásai nem változtak, az adatokat alátámasztó könyvvezetés folytonossága biztosított, így a következetesség elve érvényesül, az adatok összehasonlíthatósága biztosított. A számviteli törvény 2016. évi változása miatt a bázis adatokat átfordítottuk, így az adatok összehasonlíthatóak.



2. RÉSZLETEZŐ FEJEZET

MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

2.1 Immateriális javak

A társaság tulajdonában 2016-ban 106 e Ft bruttó bekerülési értékű immateriális javak voltak.

IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK VÁLTOZÁSA (adatok E Ft-ban)

Főkönyvi szám	Megnevezés	Bruttó érték változása				Értékesítés változása				Nettó záró
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	0	106	0	106	0	16	0	16	90
12	INGATLANOK, VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	0	1991	0	1991	0	41	0	41	1950
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	0	3813	0	3813	0	720	0	720	3093
1	ÖSSZESEN	0	5910	0	5910	0	777	0	777	5133

2.2. Tárgyi eszközök

A társaság 2016-ben összesen 5910 e Ft összegű új tárgyi eszközt aktivált. A tárgyévi beruházások eredményeként a tárgyi eszközök bruttó értéke 5.910 e Ft-ra nőtt, nettó értéke pedig 5.133 e Ft-ban alakult.

2.3. Befektetett pénzügyi eszközök

A társaság tulajdonában sem 2016-ben sem 2016-ben nem voltak befektetett pénzügyi eszközök.

2.4. Készletek

A társaság a mérleg fordulónapon 230 e Ft készlettel rendelkezett. A vállalkozás tevékenysége során veszélyes hulladékkal nem került kapcsolatba.

2.5. Követelések

2.5.1. A követelések nyilvántartási értéke változásának bemutatása

A követelések értéke a bázis évi 87 e Ft-ról 2.837 e Ft-ra emelkedett. A követelések összértékén belül a belföldi vevőkövetelések összege 0 e Ft. Egyéb követelések között adótűlfizetések (Munkáltatói közterhek, ÁFA: 2.837 e Ft) volt.

2.5.2. A devizavételi vagy csak deviza-eladási árfolyam alkalmazásából eredő különbözet bemutatása a külföldi pénzügyi értékekre szóló követelések, pénzeszközök esetében

A társaság nem rendelkezik deviza alapú bankszámlával. Devizás nyitott tétel a mérleg fordulónapon nem volt.

2.5.3. A hátrasorolt eszközök bemutatása

A társaságnak nincsenek hátrasorolt minősítésű tételei.



2.6. Értékpapírok

A társaság tulajdonában nincs értékpapír.

2.7. Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások értéke a bázisévi 0 e Ft-ról 35 e Ft-ra nőtt. A tárgyévi aktív időbeli elhatárolások között szerepel a 2017. évben kiszámlázott bérleti díj összege.

2.8. Saját tőke

A vállalkozás jegyzett tőkéje a bázisévhez képest nem változott, összege 3.000 e Ft, amely egyezik a cégbíróságon bejegyzett tőkével. A tőketartalék összege változatlan: 0 e Ft, az eredménytartalék összege 167 e Ft-al csökkent, összege -292 e Ft. Lekötött tartalékkal nem rendelkezik. A bázis évi átfordított adózott eredmény – veszteség -167 e Ft volt, tárgyévi adózott eredmény pedig 2.750 e Ft. Így a társaság saját tőkéje 2.708 e Ft-ról 5.458 e Ft-ra nőtt.

2.9. Céltartalékok

A társaság gazdálkodásában sem a bázisév, sem a tárgyév folyamán, sem a mérlegkészítés időpontjáig nem merült fel olyan körülmény, amely indokolta volna céltartalék képzését.

2.10. Kötelezettségek

A kötelezettségek értéke a bázis évi 0 e Ft-ról 2.412 e Ft-ra emelkedett, mely csak rövid lejáratú kötelezettségekből tevődik össze.

A rövid lejáratú kötelezettségekből a szállítói kötelezettség 414 e Ft, költségvetés, önkormányzat felé kötelezettség 1.998 e Ft. A kötelezettségek között nincsenek zálogjoggal, vagy garanciával biztosított kötelezettségek.

2.10.1. A devizavételi vagy csak deviza-eladási árfolyam alkalmazásából eredő különbözet bemutatása a külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek esetében

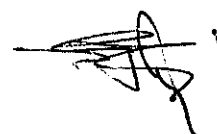
A társaságnak nem voltak devizás kötelezettségei az év folyamán.

2.10.2. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségek kimutatása

A társaságnak nincsen olyan kötelezettsége, amely a mérlegben nem jelenik meg.

2.11. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolásként a bázisévben 0 e Ft, a tárgyévben 1.069 e Ft elhatárolt költség szerepel.



EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

2.12. Bevételek

A társaság árbevétele 2016-ban 42.085 e Ft volt, 2016-ban a nettó árbevétel nőtt, mivel a társaság elsődleges, közhasznú tevékenységét ebben az évben kezdte. A társaság fő tevékenysége Hajózástörténeti Kilátó üzemeltetés.

Főtevékenységek árbevétele:

Tevékenységek	e Ft-ban			
	Bázisév (2015)		Tárgyév (2016)	
Termék értékesítés és szolgáltatás	0	0%	35.108	83,42 %
Egyéb tevékenység árbevétele	0	0 %	6.977	16,58%
ÖSSZESEN	0	0,0000%	42.085	100,000%

Nettó árbevétel alakulása:

Hajózástörténeti Kiállítás:	42085 e Ft
Rendezvény szervezés:	33376 e Ft
Kávézó:	1732 e Ft
Bérleti díj bevétele:	5865 e Ft
Egyéb:	1112 e Ft
	41947 e Ft

Egyéb bevételek között 39685 e Ft. értékben Önkormányzati támogatás, 2262 e Ft. értékben továbbszámlázott közüzemi díjbevételek szerepelnek.

A pénzügyi bevételek 2015. évben 11 e Ft-ról, 8 e Ft-ra csökkent, mely teljes egészében banki kamatból származott.

2.13. Költségek

A társaság az eredmény kimutatást összköltség eljárással készíti el, az egyes költség nemek értéke így az eredmény kimutatásban szerepel.

A tárgyévben nem merült fel környezetvédelemmel kapcsolatos költség.

A gazdálkodónál 2015-ban felmerült anyag jellegű ráfordítások összege 189 e Ft volt, 2016-ban 50.526 e Ft.

2015-ben a vállalkozás nem számolt el személyi jellegű ráfordítást, 2016 évben 29.416 e Ft-ot, melyből a bérköltség 21.998 e Ft, személyi jellegű kifizetések 1.495 e Ft, járulékok 5.922 e Ft-ot tettek ki.

2015-ban egyéb ráfordítás nem került elszámolásra, 2016. évben 778 e Ft-ot tett ki.

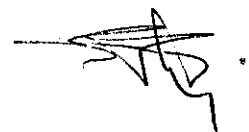
Pénzügyi műveletek ráfordítása egyik évben sem volt.

2.14 Adóalap módosító tételek bemutatása

A fentiek alapján a társaság adózás előtti eredménye 2.750 e Ft.

A társasági adó alapját növelő tételek:

752 e Ft számviteli terv szerinti értékcsökkenés.



Az adóalapot csökkentő tételek:

778 e Ft adótörvény szerinti terv szerinti értékcsökkenés.

A társaság az adó alapját nem a jövedelem-(nyereség)minimum alkalmazásával állapította meg, így az adó alapja: 2.750 e Ft volt.

A közhasznú társaság jellegéből adódóan társasági adófizetési kötelezettsége a gazdálkodónak nem keletkezett. A kedvezményezett vállalkozási tevékenység mértéke közhasznú szervezet esetében az összes bevételének 15 %-a.

Fizetendő társasági adó 0 e Ft

2.15. Lezárt származékos ügyletek bemutatása

Nem voltak a tárgyévben sem határidős, sem opciós, sem swap ügyletek.

2.16. A valós értékeléssel kapcsolatos információk

A társaság nem él a tételek valós értékelésének számviteli törvény adta lehetőségével, nem számol el értékhelyesbítést.

2.17. Vállalatértékelést szolgáló kimutatások

Az eszközök és források összetételének értékelése

A társaság befektetett eszközei 0 e Ft-ról 5133 e Ft-ra nőttek, a forgóeszközök állománya 2.708 e Ft-ról 3.771 e Ft-ra növekedett, ezen belül mind a készletek mind a követelések, mind a pénzeszközök emelkedtek. A követelések értéke a tárgyévben az összes forgóeszközön belül 75.23 %-ot tesz ki, az előző évekhez képest 71,80 %-al nőtt. A pénzeszközök aránya az összes eszközön belül 18.66 %-ról 100 % ban nőtt.

2.18. Az adózott eredmény felhasználása

A Nonprofit Társaság gazdálkodása nyereséggel zárult, az adózott eredmény az eredménytartalékba kerül.

2.19. A foglalkoztatott munkavállalókkal kapcsolatos információk

2016. évben az éves átlagos statisztikai állományi létszám 7 fő foglalkoztatott. A társaság átlagos foglalkoztatott létszáma a tárgyévben az előző évhez képest nőtt. A tárgyévi bérköltség mindösszesen 21.998 e Ft az ehhez kapcsolódott 5.922 eFt járulékok, és 1.495 eFt személyi jellegű egyéb kifizetés.

2.20. Külföldi termék és szolgáltatásforgalom szerinti bemutatása

2016-ben nem történt exportértékesítés, sem külföldről történő beszerzés.

3. SPECIÁLIS FEJEZET

A beszámolóval kapcsolatos változások hatásai

A vállalkozás a bázisévhez képest nem változtatott a választott mérleg és eredmény kimutatás formáján. A 2016. évben induló üzleti évről készített beszámolóban már a módosult Szt. törvény, a pénzügyi tárgyú törvények módosításairól szóló 2015. évi CI. törvénnyel megállapított mérleg és eredménykimutatási séma szerinti részletezésnek megfelelően készítettük, így az egymást követő beszámolókból szereplő adatok összehasonlíthatóak.

Balatonföldvár, 2017. május 29.


Kiss Tibor
Ügyvezető

