

2	8	9	5	3	9	4	2	8	2	3	0	5	7	2	0	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	3	-	0	9	-	1	3	4	3	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Kalocsai Innovációs és Közművelődési Központ és Nonprofit Kft

a vállalkozás megnevezése

Kalocsa, Szent István Király utca 2-4.

a vállalkozás címe

2021.év.

Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: Kalocsa, 2022. május 05.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 28953942-8230-572-03
Cégjegyzék szám: 03-09-134348

Kalocsai Innovációs és Közművelődési Központ és Nonprofit Kft

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" MÉRLEGE

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	0	0	48 914
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	4
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0	0	48 910
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	109 875	0	2 774
6.	I. KÉSZLETEK	0	0	0
7.	II. KÖVETELÉSEK	0	0	2 731
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	109 875	0	43
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0	2 277
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	109 875	0	53 965

Források (passzívák)

12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	1 736	0	-12 841
13.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
16.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	0	0	-1 264
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-1 264	0	-14 577
21.	E. Céltartalékok	0	0	1 087
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	980	0	15 001
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	980	0	15 001
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	107 159	0	50 718
27.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	109 875	0	53 965

Kalocsa, 2022. május 05.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 28953942-8230-572-03
Cégjegyzék szám: 03-09-134348

Kalocsai Innovációs és Közművelődési Központ és Nonprofit Kft

Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	0	6 489
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	279	0	172 423
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	792	0	123 951
V.	Személyi jellegű ráfordítások	752	0	59 637
VI.	Értékcsökkenési leírás	0	0	4 335
VII.	Egyéb ráfordítások	0	0	5 646
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-1 265	0	-14 657
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1	0	80
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	1	0	80
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-1 264	0	-14 577
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-1 264	0	-14 577

Kalocsa, 2022. május 05.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2021. évi éves egyszerűsített beszámolóhoz

Kelt: Kalocsa 2022. május 12.




Zsíkó Zoltán

Ügyvezető

A vállalkozás általános adatai:

A Kalocsai Innovációs és Közművelődés Központ Nonprofit Kft 2020. december 1-én kezdte meg tevékenységét

Székhely: 6300 Kalocsa, Szent István Király út 2-4.

Levelezési cím: 6300 Kalocsa, Szent István Király út 2-4.

Fő tevékenységi kör: Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése

A társaság tulajdonosa: Belföldi jogi személy

A tagok adatai, tulajdoni hányada: Kalocsa Város Önkormányzata (Kalocsa, Szent István király út 35.), tulajdoni hányada 100%.

Kalocsa Város Önkormányzatának Képviselőtestülete 2021. augusztus 25-én 15/2021 számú határozatával döntött arról, hogy a Kalocsai Művelődési Központ és Könyvtár költségvetési intézményt megszünteti, és a kötelező közművelődési alapszolgáltatási feladatokat „a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről” szóló 1997. évi CXL. Törvény (Kult.tv.) 77.§. (2) és (4) bekezdései alapján, mint a közművelődési intézmény fenntartója, működtetője, a Kalocsai Innovációs és Közművelődési Központ Nonprofit Kft-vel látja el.

Az átszervezéssel kibővített, önkormányzati kötelező és vállalt feladatának fő területei:

- Közzolgáltató tevékenységek városi kulturális, hagyományőrző, sport-, szabadidős és más hasonló közösségi rendezvények lebonyolítása, színház működtetése, alapító okiratban szereplő egyéb feladatok ellátásán belül:
 - színházak tevékenysége
 - művészeti tevékenységek (kivéve színház,)
 - helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése egyéb szabadidős szolgáltatás
 - város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

- Közművelődés alapszolgáltatás:
 - a művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése
 - a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása
 - a közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése
 - az egész életre kiterjedő tanulás feltételeinek biztosítása
 - a hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítése feltételeinek biztosítása
 - az amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása
 - a tehetséggondozás- és -fejlesztés feltételeinek biztosítása, valamint a kulturális alapú gazdaságfejlesztés

- Nyilvános könyvtári ellátás:
 - a fenntartó által kiadott alapító okiratban és a szervezeti és működési szabályzatban meghatározott fő céljait küldetésnyilatkozatban közzé teszi
 - gyűjteményét folyamatosan fejleszti, feltárja, megőrzi, gondozza és rendelkezésre bocsátja
 - tájékoztat a könyvtár és a nyilvános könyvtári rendszer dokumentumairól és szolgáltatásairól
 - biztosítja más könyvtárak állományának és szolgáltatásainak elérését, részt vesz a könyvtárak közötti dokumentum- és információcserében
 - biztosítja az elektronikus könyvtári dokumentumok elérhetőségét
 - a könyvtárhasználókat segíti a digitális írástudás, az információs műveltség elsajátításában, az egész életen át tartó tanulás folyamatában
 - segíti az oktatásban, képzésben részt vevők információellátását, a tudományos kutatás és az adatbázisokból történő információkérés lehetőségét
 - kulturális, közösségi és egyéb könyvtári programokat szervez

-
- o tudás-, információ- és kultúraközvetítő tevékenységével hozzájárul az életminőség javításához, az ország versenyképességének növeléséhez
 - o a szolgáltatásait a könyvtári minőségirányítás szempontjait figyelembe véve szervezi

Aláírásra és képviselőre jogosult: Zsikó Zoltán (7140, Bátaszék, Szent István tér 10.)

A társaság nonprofit jellegéből adódóan működése nem jövedelemszerzésre irányul a társaság alapítója tekintetében, de az esetlegesen képződő nyereség a gazdasági társaság vagyonát gyarapítja.

A számviteli információs rendszer kialakítását és működtetését a Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Nonprofit Kft. végzi, 6300 Kalocsa, Kossuth Lajos utca 14.

A vállalkozás könyvvizsgálatát az Abacus Kft. (6300 Kalocsa, Sörös I. u. 30.) végezte, nyilvántartási szám: 001154. Kamarai tag könyvvizsgáló neve: Ivó Mária, nyilvántartási szám: 002253. Cégjegyzék szám: 03-09-100080

A könyvelést és a beszámoló készítését mérlegképes könyvelők végezték.

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Mácsai Annamária, Regisztrációs száma: 197086

A mérlegkészítés pénzneme: Forint.

A mérlegforduló napja: 2021.12.31.

A mérlegkészítés időpontja 2022.05.12.

Beszámoló főbb adatai:

Mérlegfőösszeg:	53 965 ezer Ft.
Saját tőke:	-12 841 ezer Ft.
Adózott eredmény:	-14 577 ezer Ft.

Jelen kiegészítő melléklet a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak.

Számviteli politika

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutatja a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.

Mérlegét, illetve Eredmény-kimutatását is "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti.

A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

- Az immateriális javakat beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki.
- A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

A negyedévente 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 értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 200.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

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 200 ezer Ft-ot.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél a negyedévente elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy
- megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezetlen kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák, vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben a beruházás rendeltetésének

megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi és értékbeli analitikát vezet.

A készletek értékelése súlyozott átlagár módszerrel történik.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

Követelések értékvesztése és visszaírása a vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél értékvesztést kell elszámolni - a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján - a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti - veszteségjellegű - különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósan mutatkozik és jelentős összegű.

A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű hiba értelmezése: 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 (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti évmérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

Megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba értelmezése:

Ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a saját tőke értékét lényegesen – a hibák feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20 %-kal változik (nő vagy csökken) - megváltoztatja, és ezért a már közzétett - a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó - adatok megtévesztőek.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatók.

A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

A társaságnak hátrасorolt kötelezettsége, valamint garanciális kötelezettsége nincsen.

Mérlegben kívüli egyéb tételek nincsenek.

Terven felüli értékcsökkenést a társaság nem számolt el, a visszaírás lehetőségét nem alkalmazta.

Eszközök (aktívák):

A. Befektetett eszközök:	48 914 ezer Ft
I. Immateriális javak:	4 ezer Ft
II. Tárgyi Eszközök:	48 910 ezer Ft
III. Befektetett pénzügyi eszközök:	0 ezer Ft
B. Forgóeszközök:	2 774 ezer Ft
I. Készletek:	0 ezer Ft
II. Követelések:	2 731 ezer Ft
III. Értékpapírok:	0 ezer Ft
IV. Pénzeszközök:	43 ezer Ft
C. Aktív időbeli elhatárolás:	2 277 ezer Ft
Eszközök összesen:	53 965 ezer Ft

Források (passzívák):

D. Saját tőke:	-12 841 ezer Ft
I. Jegyzett tőke:	3 000 ezer Ft
II. Eredménytartalék:	-1 264 ezer Ft
III. Adózott eredmény:	-14 577 ezer Ft
E. Céltartalékok:	1 087 ezer Ft
F. Kötelezettségek	15 001 ezer Ft
IV. Rövid lejáratú kötelezettségek:	15 001 ezer Ft
G. Passzív időbeli elhatárolások:	50 718 ezer Ft
Források összesen:	53 965 ezer Ft

Eszközök értéke 53 965 ezer Ft

A. Befektetett eszközök értéke 48 914 ezer Ft.

Bruttó érték alakulása:

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró érték
Immateriális javak	0	160	0	0	160
Ingatlanok	0	37 430	0	0	37 430
Egyéb berendezések, járművek	0	15 659	0	0	15 659
Beruházások, felújítások	0	53 249	53 249	0	0
Összesen:	0	106 498	53 249	0	53 249

A társaság eszközein belül legnagyobb mértékben az Ingatlanon történő beruházások (Vidats utcai játszótér) növekedtek 37 430 ezer Ft-al.

Az Egyéb berendezések, járművek mérleg szerinti értéke 15 659 ezer Ft-al (gépjármű, irodafelszerelés, számítástechnikai eszközök...) nőtt.

Elszámolt értékcsökkenés alakulása

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró érték
Immateriális javak	0	156 (ebből kis értékű 156 ezer Ft)	0	0	156
Ingtatlanok	0	744	0	0	744
Egyéb berendezések, járművek	0	3 435 (ebből kisértékű: 911 ezer Ft)	0	0	3 435
Összesen:	0	4 335	0	0	4 335

B. Forgóeszközök:

Készletek, követelések, értékpapírok: a társaságnak készlete, követelése, értékpapírja nem volt

IV. A pénzeszközök között a pénztár, illetve a bank egyenlege található, melyek év végi záró értékei a következők:

OTP Bank egyenlege: 43 ezer Ft

C. Aktív időbeli elhatárolás

Aktív időbeli elhatárolás jogcímen 2 277 ezer Ft került kimutatásra, mely összeg a 2021 évre szóló utólag kiszámlázott bevételeket 1 417 ezer Ft és a 2022 évre előre kiszámlázott költségeket 860 ezer Ft értékben tartalmazza.

Források értéke 53 965 ezer Ft

D. Saját tőke

A Saját tőke értéke -12 841 ezer Ft, amiből a jegyzett tőke 3 000 ezer Ft, az eredménytartalék -1 264 ezer Ft, az adózott eredmény -14 577 ezer Ft

E. Céltartalékok

A társaság 1 087 ezer Ft céltartalékot képzett várható kötelezettségekre, pontosan nem összegszerűsített, könyvelési szolgáltatások jogcímen.

F. Kötelezettségek

A Kötelezettségek értéke 15 001 ezer Ft, melyek teljes egészében rövid lejáratú kötelezettségek.

Összetétele:

Szállítók:	5 515 ezer Ft
Személyi jövedelemadó elszámolása:	1 667 ezer Ft
Költségvetési befizetési kötelezettségek:	567 ezer Ft
Jövedelemelszámolási számla:	5 511 ezer Ft
TB és egyéb kötelezettségek:	1 524 ezer Ft
ÁFA:	177 ezer Ft
Egyéb:	40 ezer Ft

G. Passzív időbeli elhatárolások: 50 717 ezer Ft.

Támogatásokból finanszírozott tárgyi eszköz beszerzések nettó értéke: 48.914 ezer Ft. 1 804 ezer Ft egyéb a 2022 évi teljesítési idejű költség számlák kerültek ki-mutatásra, melyek egyébként a 2021 évet terhelik

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Eredménykimutatás tételesen:

I.	Értékesített nettó árbevétele:	6 489 ezer Ft
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke:	0 ezer Ft
III.	Egyéb bevételek:	172 423 ezer Ft
V.	Anyagjellegű ráfordítások:	123 951 ezer Ft
VI.	Személyi jellegű ráfordítások:	59 636 ezer Ft
VII.	Értékcsökkenési leírás:	4 335 ezer Ft

VIII. Egyéb ráfordítások	5 646 ezer Ft
A Üzemi tevékenység eredménye	- 14 657 ezer Ft
IX. Pénzügyi műveletek bevételei	80 ezer Ft
X. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0 ezer Ft
B Pénzügyi műveletek eredménye	80 ezer Ft
C. Adózás előtti eredmény	- 14 577 ezer Ft

I. Értékesítés nettó átbevétele 6 489 ezer Ft.

III. Egyéb bevételek:

Támogatási összegek, elszámolások:

A Kft részére 2021.12.31-ig befolyt támogatások összege 221 298 ezer Ft. A rendelkezésre bocsátott összegekkel a Kft az alábbiak szerint számolt el, 221 298 ezer Ft értékben:

Támogató szervezet által elismert elszámolások:

- Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Ifjúsági Garancia GINOP S.2.1-14-2015-00001 kódszámú bérköltségtámogatás keretében a Kalocsai Innovációs és Közművelődési Központ Nonprofit Kft. havi 100.000 Ft támogatásban részesül egy munkavállalója részére, 2022.12.15. – 2022.06.14. időszakra, 597 629 Ft értékben, melyből a 2021-es időszakra 52 147 Ft esik.

Ügyvezető által szerződéses és törvényi megfelelés alapján lenyilatkozott, a támogató által még el nem ismert elszámolások:

- Emberi Erőforrások Minisztériuma VI/1688/2021 iktatószámú, a kalocsai kulturális élet szervezeti átalakításának megvalósításához szükséges feladatok ellátása tárgyú pályázat keretében 5 000 000 Ft
- Emberi Erőforrások Minisztériuma VI/612/2022 iktatószámú, a kalocsai kulturális élet szervezeti átalakításának megvalósításához szükséges feladatok ellátása tárgyú pályázat keretében 507 970 Ft
- Nemzeti Művelődési Intézet Nonprofit Közhasznú Kft., VI/5534/2020 iktatószámú, „2020-2021. évi kulturális feladatok ellátása" tárgyú pályázat keretében 20 000 000 Ft

- A PIP Közép-Duna Menti Térségfejlesztési Nonprofit KFT Közép-Duna menti térségfejlesztési „Kalocsa városfejlesztés és kulturális programok” tárgyú, TKI-KEDV/49-8/2020 iktatószámú, pályázat keretében 106 600 000 Ft
- Inzsinyiríngovaja Kompanyija „ASE” Részvénytársaság Magyarországi Fióktelepe a kalocsai kulturális rendezvények és programok megtartásának céljára nyújtott pályázat keretében 4 976 792 Ft
- Nemzeti Agrárgazdasági Kamara 2523-2021 iktatószámú, Paprika Piknik 2021 évi negrendezése tárgyú pályázat keretében 490 000 Ft
- Pénzügyminisztérium Regionális Fejlesztési Programok Irányító Hatósága TOP-5.3.1-16 BK1 – 2017- 00020 „Történelmi múlt és cselekvő jelen” pályázat keretében 825 440 Ft

Kalocsa Város önkormányzata által nyújtott támogatások keretében:

- nyilvános könyvtári ellátás címen 17 846 000 Ft-ról,
- közművelődési alapszolgáltatás címen 65 000 000 Ft-ról nyilatkozott.

Egyéb bevételek részletezése:

Támogató szervezetek által elismert vagy az ügyvezetői nyilatkozatok alapján költségek finanszírozására fordított és elszámolt támogatások bevételeként kimutatott összege 172 385 ezer Ft. A támogatásokból finanszírozott tárgyi eszközök bruttó értéke (48 913 ezer Ft) a passzív időbeli elhatárolás és értékcsökkenés jogcímen került elszámolásra.

V. Anyagjellegű ráfordítások összege 123 951 ezer Ft, melyből

- | | |
|--------------------------------|-----------------|
| • Anyagköltség: | 8 053 ezer Ft |
| • Igénybe vett szolgáltatások: | 114 504 ezer Ft |
| • Egyéb szolgáltatások értéke: | 1 394 ezer Ft |

VI. Személyi jellegű ráfordítások értéke 59 948 ezer Ft, melyből

- | | |
|---------------------------------------|----------------|
| • Bérköltség | 48 537 ezer Ft |
| • Személyi jellegű egyéb kifizetések: | 4 680 ezer Ft |
| • Bérjárulékok | 6 731 ezer Ft |

A tárgy évi foglalkoztatott munkavállalók átlagos létszáma 16 fő.

A Társaságnál 3 fős Felügyelő Bizottság is működik, melynek tagjai 2021 évben 600 ezer Ft díjazásban részesültek.

VII. Értékcsökkenési leírás:

- Terv szerinti értékcsökkenés: 3 268 ezer Ft
- Kis értékű, használatba vételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenés: 1 067 ezer Ft

VIII. Egyéb ráfordítások:

- Képzett céltartalék jövőbeni kötelezettségekre: 1 087 ezer Ft
- Inzsinyiringovaja Kompanyija „ASE” Részvénytársaság Magyarországi Fióktelepe a kalocsai kulturális rendezvények és programok megtartásának céljára, előadások szervezésére, bonyolítására nyújtott pályázat keretében elszámolt 4 500 ezer Ft
- Egyéb (adók, káreseményekkel kapcs. kifizetések): 59 ezer Ft

Adózott eredmény és a társasági adó összegének megállapítása:

Adózás előtti eredmény: -14 577 ezer Ft

Módosított adóalap megállapítása:

Adóalap módosító tételek:

Növelő tételek összesen:	9 922 ezer Ft
Céltartalék képzése:	1 087 ezer Ft
Amortizáció:	4 335 ezer Ft
Nyújtott támogatás elszámolása	4 500 ezer Ft
Csökkentő tételek összesen:	4 335 ezer Ft
Amortizáció	4 335 ezer Ft

Módosított adóalap: -8 990 ezer Ft

Kalocsai Innovációs és Közművelődési Központ Nonprofit Kft
Adószám: 28953942-2-03
Cégjegyzék szám: 03-09-134348

Társasági adó (adóalap 9%-a)	0 ezer Ft
Adózott eredmény:	- 14 577 ezer Ft

Mutatószámok

1. Vagyoni helyzet mutató számai

Eszközök összetétele:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Befektetett eszközök	0	0,00	48 914	90,64	-
Immateriális javak	0	0,00	4	0,01	-
Tárgyi eszközök	0	0,00	48 910	90,63	-
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	-
Forgóeszközök	109 875	100,00	2 774	5,14	-97,48
Készletek	0	0,00	0	0,00	-
Követelések	0	0,00	2 731	5,06	-
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	-
Pénzeszközök	109 875	100,00	43	0,08	-99,96
Aktív időbeli elhatárolások	0	0,00	2 277	4,22	-
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	109 875	100,00	53 965	100,00	-50,89

Források összetétele:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Saját tőke	1 736	1,58	-12 841	-23,80	-839,69
Jegyzett tőke	3 000	2,73	3 000	5,56	0,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	-
Tőketartalék	0	0,00	0	0,00	-
Eredménytartalék	0	0,00	-1 264	-2,34	-
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	-
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	-
Adózott eredmény	-1 264	-1,15	-14 577	-27,01	1 053,24
Céltartalékok	0	0,00	1 087	2,01	-
Kötelezettségek	980	0,89	15 001	27,80	1 430,71
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	-
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	-
Rövid lejáratú kötelezettségek	980	0,89	15 001	27,80	1 430,71
Passzív időbeli elhatárolások	107 159	97,53	50 718	93,98	-52,67
FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	109 875	100,00	53 965	100,00	-50,89

Saját tőke összetétele:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Jegyzett tőke	3 000	172,81	3 000	-23,36	0,00
Ebből: visszavásárolt tulaj. rész. névérté- ken	0	0,00	0	0,00	-
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	-
Tőketartalék	0	0,00	0	0,00	-
Eredménytartalék	0	0,00	-1 264	9,84	-
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	-
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	-
Adózott eredmény	-1 264	-72,81	-14 577	113,52	1 053,24
Saját tőke összesen	1 736	100,00	-12 841	100,00	-839,69

Kötelezettségek összetétele:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Rész- arány (%)	Összeg (E Ft)	Rész- arány (%)	
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	-
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	-
Rövid lejáratú kötelezettségek	980	100,00	15 001	100,00	1 430,71
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0,00	0	0,00	-
- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0,00	0	0,00	-
Rövid lejáratú hitelek	0	0,00	0	0,00	-
Vevőtől kapott előlegek	0	0,00	0	0,00	-
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	228	23,27	5 515	36,76	2 318,86
Váltótartozások	0	0,00	0	0,00	-
Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben	0	0,00	0	0,00	-
Rövid lejáratú köt.-ek jelentős tulaj. rész. váll. szemben	0	0,00	0	0,00	-
Rövid lejáratú köt.-ek e. rész.visz. lévő váll.sz.	0	0,00	0	0,00	-
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	752	76,73	9 486	63,24	1 161,44
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	-
Származékos ügyletek negatív értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	-
Kötelezettségek összesen	980	100,00	15 001	100,00	1 430,71

2. Pénzügyi helyzet mutatói**Likviditás mutatók:**

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás %
		E Ft	E Ft	%	%	

Lidvidítási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>109 875</u> 980	<u>2 774</u> 15 001	11211,73	18,49	-11193,24
Lidvidítási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>109 875</u> 980	<u>2 774</u> 15 001	11211,73	18,49	-11193,24
Lidvidítási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>109 875</u> 980	<u>43</u> 15 001	11211,73	0,29	-11211,45
Lidvidítási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>109 875</u> 980	<u>43</u> 15 001	11211,73	0,29	-11211,45

Pénzügyi struktúra mutatói:

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>0</u> 980	<u>2 731</u> 15 001	0,00	18,21	18,21
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>980</u> 109 875	<u>15 001</u> 53 965	0,89	27,80	26,91
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>-1 265</u> 980	<u>-14 657</u> 15 001	-129,08	-97,71	31,37
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>0</u> 228	<u>467</u> 5 515	0,00	8,47	8,47

3. Jövedelmezőségi helyzet mutatói

Jövedelmezőség alakulása

A tétel megnevezése		Előző év		Tárgyév	
		E Ft	%-ban	E Ft	%-ban
Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>-1 265</u>	-	<u>-14 657</u>	-225,87
	Nettó árbevétel	0		6 489	
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>-1 265</u>	-72,87	<u>-14 657</u>	114,14
	Saját tőke	1 736		-12 841	
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>-1 265</u>	-1,15	<u>-14 657</u>	-27,16
	Összes eszköz	109 875		53 965	

Költségszerkezet alakulása:

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Anyagköltség	0	8 053	0,00

Kalocsai Innovációs és Közművelődési Központ Nonprofit Kft

Adószám: 28953942-2-03

Cégjegyzék szám: 03-09-134348

Igénybe vett szolgáltatások értéke	564	114 504	20 302,13
Egyéb szolgáltatások értéke	228	1 394	611,40
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0,00
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0,00
Anyagjellegű ráfordítások összesen	792	123 951	15 650,38
Béreköltség	650	48 537	7 467,23
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	4 946	0,00
Bérbírlékok	102	6 154	6 033,33
Személyi jellegű ráfordítások összesen	752	59 637	7 930,45
Értékcsökkenési leírás	0	4 335	0,00
Egyéb ráfordítások	0	5 646	0,00
Üzemi tevékenységek költségei és ráfordításai	1 544	193 569	12 536,85
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0,00
Költségek és ráfordítások	1 544	193 569	12 536,85

Egyéb kiegészítések

A teljes beszámoló adatai könyvvizsgálattal kerültek alátámasztásra

A mérleg, eredménykimutatás valós adatokat tartalmaznak, egyezően a főkönyvi kivonat, a folyószámla (vevő, szállító), bank 2021 évi záró adataival.

Kalocsa, 2022. május 12.



 ügyvezető/képviselő



Kalocsa Innovációs
és Közművelődési
Központ Nonprofit Kft.

6300 Kalocsa
Szent István király út 2-4.
www.kiknonprofit.hu

Szakmai beszámoló

Rövid összefoglaló

Szervezetünk számára fontos az eddig elért eredmények megőrzése, a minőségi közművelődési szolgáltatások nyújtása, a hagyományos közművelődési szolgáltatásokon túlmutató – de a kötelező alapszolgáltatásokra építő – programok megvalósítása.

A tavalyi évben 2021. szeptember 30. napjával a Kalocsa Művelődési Központ és Könyvtár jogutód nélkül megszűnt. Kalocsa Város Önkormányzatának képviselő-testülete 15/2021 határozatával döntött, hogy a Kalocsa Művelődési Központ és Könyvtár költségvetési intézményt megszünteti, és a kötelező közművelődési alapszolgáltatási feladatokat a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. Törvény (Kult.tv.) 77.§. (2) és (4) bekezdései alapján, mint a közművelődési intézmény fenntartója, működtetője az önkormányzat 100%-os tulajdonában álló nonprofit gazdasági társasággal, a Kalocsa Innovációs és Közművelődési Központ Nonprofit Kft-vel látja el.

Ennek értelmében a közművelődési és könyvtári feladatokat továbbra is integrálva egy intézményként látja el. A két egység egymást kiegészítve, támogatva szolgálja Kalocsa lakosságának és idelátogató vendégeinek kulturális igényét. Programjainkat és szolgáltatásainkat is ennek megfelelően alakítjuk ki.

Kalocsa Város Önkormányzata feladataink elvégzésére 2021-ben általános működési támogatásként a 22/2021 (VIII.25.) számú határozat alapján, 65.000 e Ft támogatást ítelt meg, a 2021. január 1. és 2021. december 31. közötti időszakra.



Kalocsa Innovációs
és Közművelődési
Központ Nonprofit Kft.

6300 Kalocsa
Szent István király út 2-4.
www.kiknonprofit.hu

Stratégiai célok végrehajtása

Egyre nagyobb a verseny az egyes települések között, az élbolyba kerüléshez vagy az abban maradáshoz. Éppen ezért Kalocsa Város Önkormányzatának is összehangolt, rugalmas, gazdaságosan működő, kiváló szakemberek által irányított társaságra van szüksége. Olyan nonprofit cégre, amely mentes a bürokráciától, a hivatali kötöttségektől, mely azonnal tud reagálni a gazdasági és a jogi környezet változásaira.

A Kalocsa Innovációs és Közművelődési Központ Nonprofit Kft. létrejöttének alapvető célja, hogy városunk: a Paks 2 építése, a Kalocsa – Paks Duna-híd megépülése, a Közép-Duna Menti Kiemelt Térség kínálta lehetőségeket maximálisan kihasználja. Továbbá a volt Foktői úti laktanya területén kialakításra kerülő új városrészt minél hatékonyabban tudja integrálni a város életébe. Elkötelezettek vagyunk a városi szolgáltatások színvonalának javításában, a Smart program elindításában, a turizmusfejlesztésben, a város ismertségét növelő városmarketing és fesztiválszervezési feladatoknak a kor követelményeihez igazításában, magas szintű megvalósításában.

Működésünket az alábbi célok vezérlik:

- Projekt és programszintű forráskezelés biztosítása, amely az intézményrendszer alapvető feladatellátásának támogatása.
- Az intézményi működés támogatása, amely az alapvető feladatok ellátását segítő szolgáltatásokat jelenti.
- Intézményi optimalizáció, amely az informatikai rendszer hatékonyságát és a felhasználói elégedettségnek a növelését jelenti.
- Információbiztonság és a rendszer stabilitásának növelése.
- Belső működés támogatása és a belső feladatellátás, erőforrás gazdálkodás optimalizálása.



A célok megvalósulásával elérni kívánt hatások:

- Zavartalan intézményi működés.
- Jogszabályoknak, szabályzatoknak való megfelelés.
- Felhasználói (pályázói, intézményi) elégedettség növekedése.
- Üzemeltetési minőség és a rendszer biztonságának javulása.
- Belső folyamatok hatékonyságának pozitív változása.

Kalocsa évszázadokon át a térség vallási, gazdasági, oktatási és kulturális központja volt. Társaságunk elsődleges feladata Kalocsa kulturális és közművelődési életének megújítása és koordinálása. Kiemelt feladatunk a meglévő fesztiválok újragondolása, programjaik országos szintre fejlesztése, új kulturális, zenei fesztiválok és nagyrendezvények életre hívása a kalocsai lakosok és a környéken élők, valamint az idelátogatók számára. A kalocsai civil szervezetek és egyesületek munkájának segítése és támogatása.

A programjaink, ill. a szolgáltatásaink kapcsán elsődleges célunk, hogy minél több lehetőséget tudjunk biztosítani az önművelésre, az élethosszig tartó tanulás biztosítására ill. a szabadidő hasznos elöltésére.

2021-ben közel 100 saját szervezésű rendezvényt valósítottunk meg, mintegy 30.000 résztvevővel, többek között:

- Mi kis Szuperhőseink Gyereknap, 2021. május 31., Csilás park
- Crossover páros erőember országos bajnokság, 2021. június 12., Érsekkert
- FOOD TRUCK SHOW Kalocsa, 2021. június 18-20., Érsekkert
- VI. Blue Knights LE MC Motoros Vezetéstechnikai és Családi Nap, 2021. június 19., Reptér
- Szent Iván éj, 2021. június 24., Érsekkert



Kalocsa Innovációs
és Közművelődési
Központ Nonprofit Kft.

6300 Kalocsa
Szent István király út 2-4.
www.kiknonprofit.hu

- Off Road verseny Kalocsán, 2021. június 25-26., Csilás park
- Érsekkert mozi hétvége, 2021. július 30-31., Érsekkert
- Szent István Napok, 2021. augusztus 19-22., Érsekkert
- Csíplek Kalocsa Paprika Piknik, 2021. szeptember 10-12., Érsekkert és Reptér
- Idősek világnapja, 2021. október 1., Kalocsai Színház
- Liszt emléknapi, 2021. október 22., Innovációs Központ
- Térzene Program – egész évben
- Hagyományőrző napok, 2021. október
- Advent Kalocsán, 2021. december
- Állami megemlékezések, 2021.

Társaságunk újjította fel pályázati forrásból a Vidats utcai játszóteret. A Vidats utcai játszótér nem csupán játék tér a gyerekeknek, ugyanis a családok felnőtt tagjaira is gondoltunk: fedett kiülők, bográcsozó hely, hulladék tárolók szolgálják a felnőtteket, baráti társaságokat. Miközben a gyerekek jól érzik magukat, ebben a családok felnőtt tagjai is osztozhatnak.

Szintén pályázati forrásból került beszerzésre egy 9 személyes, Opel Vivaro típusú kisbusz, amely járművet közösségi utazásaikhoz a cégen keresztül vehetik igénybe a kalocsai egyesületek, civil szervezetek, szükség esetén az önkormányzat intézményei. 2021-ben 33 alkalommal, 14 civil szervezet vette igénybe térítésmentesen a szolgáltatást.

2021-ben közel 150 millió Forint pályázati forrást nyertünk el, 8 kiíráson, amely tevékenységünk jelentős részét fedezte.



Kalocsa Innovációs
és Közművelődési
Központ Nonprofit Kft.

6300 Kalocsa
Szent István király út 2-4.
www.kiknonprofit.hu

Partnerségi együttműködések

Továbbra is kiemelt feladatunk a már kialakított partnerkapcsolatok intézményesítése, új együttműködő partnerek felkutatása, kapcsolatok, partnerségek kialakítása, valamint pályázati lehetőségek feltárása, s az azokon való részvétel a stratégiai tervben megfogalmazott célok elérése érdekében.

A helyi iskolákkal és óvodákkal, a környékbeli közművelődési intézményekkel jó kapcsolatot ápolunk. Minden helyi általános – és középiskolával együttműködési megállapodásunk is van. A középiskolás diákok nálunk is teljesíthetik a kötelező közösségi szolgálatot, mellyel élni is szoktak. Az általános iskolás valamint az óvodai csoportok rendszeresen veszik igénybe programjaink, előadásaink lehetőségét.

PR/marketing/kommunikáció eredményei

Társaságunkról rendszeresen jelennek meg híradások a helyi televízióban, a Kalocsai Néplapban, a helyi rádióban és az online sajtóban.

Programjainkról rendszeresen adunk tájékoztatást honlapunkon, közösségi oldalainkon és hírlevelünkön keresztül. Kommunikációnkat, marketing tevékenységünket a trendek és olvasói szokások és igények szem előtt tartásával fejlesztjük.

Továbbra is plakátok és szórólapok készülnek minden programunkhoz, ezek alkalmazásával az információt szelektált (iskolák, közösségi színterek), és költséghatékony módon tudtuk eljuttatni a kiválasztott célcsoporthoz.

Támogatási összeg felhasználása

Az önkormányzattól kapott támogatási összeget a társaság munkatársainak bér- és járulékköltségeire, rendezvényeink lebonyolítási költségeire, kommunikációs kiadásokra, jogdíjakra, valamint általános működésünkhöz elengedhetetlen tevékenységek fedezésére fordítottunk, amelyeket jelen szakmai beszámoló mellékletei részleteznek.

Kalocsa, 2022. május 17.



Zsikó Zoltán
ügyvezető igazgató