

Határozati javaslat 1. melléklete

1	4	1	7	5	4	7	9	8	4	1	2	7	2	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjele

0	9	-	0	9	-	0	1	4	3	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

DEMKI Debreceni Művelődési Központ és Ifjúsági Háa vállalkozás megnevezése

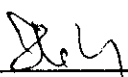
4025 Debrecen, Simonffy u. 21., 52415498

a vállalkozás címe, telefonszáma

2021. december 31 .

Éves beszámoló

Debrecen, 2022. április 12.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

DEMKI Debreceni Művelődési Központ és Ifjúsági Ház Nonprofit Kft.

"A" Mérleg

1 / 1

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)	14 175	0	24 594
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	0	0	0
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5.	3. Vagyoni értékű jogok	0	0	0
6.	4. Szellemi termékek	0	0	0
7.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9.	7. Immateriális javak értékhelyesbitése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	8 175	0	18 594
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 429	0	14 961
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 746	0	3 214
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	0	0	419
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbitése	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	6 000	0	6 000
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	6 000	0	6 000
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
23.	5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbitése	0	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

DEMKI Debreceni Művelődési Központ és Ifjúsági Ház Nonprofit Kft.

"A" Mérleg

1 / 2

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)	27 285	0	15 417
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	176	0	176
31.	1. Anyagok	176	0	176
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34.	4. Késztermékek	0	0	0
35.	5. Áruk	0	0	0
36.	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	1 188	0	1 446
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	557	0	1 225
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
42.	5. Váltókövetelések	0	0	0
43.	6. Egyéb követelések	631	0	221
44.	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49.	3. Egyéb részesedés	0	0	0
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)	25 921	0	13 795
54.	1. Pénztár, csekkek	48	0	86
55.	2. Bankbetétek	25 873	0	13 709
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	10 628	0	41 175
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	10 490	0	41 031
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	138	0	144
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	52 088	0	81 186

DEMKI Debreceni Művelődési Központ és Ifjúsági Ház Nonprofit Kft.

"A" Mérleg

1 / 3

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67+68+71.)	19 493	0	19 542
62.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
64.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	15 945	0	16 098
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	395	0	395
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	153	0	49
72.	E. Céltartalékok (73-75)	0	0	0
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
75.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
76.	F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)	25 244	0	41 868
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdalkodóval szemben	0	0	0

DEMKI Debreceni Művelődési Központ és Ifjúsági Ház Nonprofit Kft.

"A" Mérleg

1 / 4

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	0	0	0
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	25 244	0	41 868
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	636	0	0
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	2 389	0	2 769
98.	5. Váltótartozások	0	0	0
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	1	0	0
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	22 218	0	39 099
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	7 351	0	19 776
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	2 105	0	3 576
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1	0	0
108.	3. Halasztott bevételek	5 245	0	16 200
109.	Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	52 088	0	81 186

DEMKI Debreceni Művelődési Központ és Ifjúsági Ház Nonprofit Kft.

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 1

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	15 690	0	22 078
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	15 690	0	22 078
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
6.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	0	0	0
7.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	75 770	0	243 310
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
9.	05. Anyagköltség	7 647	0	13 207
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	24 716	0	83 864
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	508	0	1 302
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 843	0	3 964
14.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	35 714	0	102 337
15.	10. Bérköltség	41 821	0	126 769
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 595	0	11 708
17.	12. Bérjárulékok	6 995	0	21 828
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	52 411	0	160 305
19.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	3 015	0	2 510
20.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	234	0	293
21.	Ebből: értékvesztés	0	0	0
22.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	86	0	-57

DEMKI Debreceni Művelődési Központ és Ifjúsági Ház Nonprofit Kft.

**Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)**

2 / 2

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsonökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	20	0	109
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	54	0	3
32.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	74	0	112
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsonökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	5	0	0
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	6
42.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	5	0	6
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	69	0	106
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	155	0	49
46.	X. Adófizetési kötelezettség	2	0	0
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	153	0	49

Statisztikai számjel: 14175479-8412-572-09
Cégjegyzék szám: 09 09 014397

DEMKI Debreceni Művelődési Központ és Ifjúsági Ház Nonprofit Kft.

Közhasznúsági megfelelőség vizsgálata

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év	Tárgyév
B. Éves összes bevétel	91 534	265 500
<i>ebből:</i>		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. Közszolgáltatási bevétel	66 746	26 110
E. Normatív támogatás		193 239
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	9 111	28 428
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	15 677	17 723
H. Összes ráfordítás	91 379	265 451
I. <i>Ebből</i> személyi jellegű ráfordítás	41 013	142 251
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	77 385	258 464
K. Adózott eredmény	153	49
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	0	0
	Mutató teljesítése	
Erőforrás ellátottság mutatói	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,- Ft]$	X	
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	X	
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	X	
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$		X
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	X	
Ectv. 32. § (5) b) $[(L1+L2)/2 \geq 10 f\ddot{o}$		X

DEMKI Debreceni Művelődési Központ és Ifjúsági Ház Nonprofit Kft.

CASH-FLOW kimutatás

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
a	b	c		d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	7 277	0	804
01.	Adózás előtti eredmény +/-	155		49
02.	Elszámolt amortizáció +	3 015		2 510
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	0		0
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-	0		0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	0		0
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	-2 495		380
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	2 395		15 609
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	1 721		12 425
09.	Vevő követelés változása +/-	486		-32
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	-549		410
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	2 551		-30 547
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-2		0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -			0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás	-3 213	0	-12 929
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-3 213		-12 929
15.	Befektetett eszközök eladása +			0
16.	Kapott osztalék, részesedés +			0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	0	0	-1
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +			0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +			0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +			0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +			0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +			0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -			0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -			0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -			0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -			0
25.	Véglegesen átadott pénzeszközök -			0
26.	Alapítókka szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása +/-			-1
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	4 064	0	-12 126

DEMKI DEBRECENI MŰVELŐDÉSI KÖZPONT ÉS IFJÚSÁGI HÁZ NONPROFIT KFT.

2021. DECEMBER 31-I ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

I. Általános kiegészítések:

1. A gazdálkodó bemutatása

Társaság székhelye: 4025 Debrecen, Simonffy u. 21.

Működésének kezdete: 2008.01.23.

A mérleg fordulónapja: 2021. december 31.

Mérlegkészítés időpontja: 2022.02.28.

Tevékenységi köre: egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

Képviselőre, aláírásra jogosult személy: Halász Dániel János,

lakcím: 4034 Debrecen, Bibic u. 4.

A Kft. könyvvizsgálatát az DV-AUDIT Tanácsadó és Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság (MKVK Nyilv. sz. 001863) részéről Deliné Vollay Tünde (MKV tagsz: 002613) könyvvizsgáló végzi. A tárgyévi könyvvizsgálati költség 762 eFt, egyéb szolgáltatást a könyvvizsgáló nem nyújtott.

A cég könyvviteli szolgáltatását a Fedám-Audit Kft. (4031 Debrecen, István út 129. fsz. 2.) vállalkozó végzi, a beszámolót Baloghné Pásztor Zsuzsanna mérlegképes könyvelő (regisztrációs száma: 160623) állította össze.

A Kft. a Debreceni Megyei Jogú Város Önkormányzatának 100%-os tulajdonában van.

2. A Kft. tevékenységének rövid bemutatása

A társaság a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény Magyarország helyi önkormányzatairól, valamint a közhasznú jogállásról szóló 2011. évi CLXXV. törvény alapján a következő közhasznú tevékenységeket végzi:

- tudományos tevékenység
- nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés
- kulturális tevékenység
- gyermek- és ifjúságvédelem, gyermek- és ifjúsági érdekképviselő
- hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítése.

A társaság a fenti feladatok végzése folytán **közhasznú** jogállású szervezetnek minősül. DMJV Önkormányzat Közgyűlése a város ifjúságpolitikai alapelveivel összhangban létrehozta a Debreceni Ifjúsági Szolgáltató Nonprofit Kft.-t. A nonprofit gazdasági társaság kiemelt célja, hogy Debrecen ifjúságpolitikájában meghatározó szerepet töltsön be.

A DMJV Önkormányzat közgyűlése a 3/2021. (VI. 24.) határozatával döntött arról, hogy a Főnix Rendezvényszervező Nonprofit Kft. feladatai közül **a közösségekkel együtt megvalósuló, a helyi és nemzeti identitást erősítő városi rendezvények, programok szervezésével kapcsolatos feladatokat 2021. szeptember 16. napjától a DEMKI Nonprofit Kft. látja el.** A megnövekedett feladatellátáshoz azonban **elengedhetetlen a személyi és tárgyi eszközök, valamint a megfelelő infrastruktúra biztosítása,** különös tekintettel arra, hogy a DEMKI Nonprofit Kft. a város közművelődési intézményként **a város teljes lakossága számára biztosítja a közművelődési alapszolgáltatások teljes körét, valamint ifjúsági házat is működtet.**

A közgyűlés döntésének megfelelően **2022. január 1. napjával a Könyvtár vagyonkezeléséből az alábbi ingatlanok és a hozzájuk kapcsolódó ingók:**

- a) a 67165 hrsz-ú 4063 Debrecen-Nagymacs, Kastélykert utca 39. szám alatti 4795 m² területű ingatlanból a használat szerinti megosztásról szóló 226/2013. munkaszámú vázrajzon II. jelű 3318 m² nagyságú ingatlanrésze,
 - b) a 64001 hrsz-ú 4002 Debrecen, Kádár dűlő 61/C. szám alatti 7575 m² területű ingatlan,
 - c) 65115/4 hrsz-ú 4002 Debrecen-Kismacs, Napraforgó utca 16. szám alatti 3533 m² területű ingatlan,
 - d) a 5293/02 hrsz-ú 4028 Debrecen, Polgár utca 3. szám alatti 836 m² területű ingatlan,
 - e) a 4217 hrsz-ú 4033 Debrecen, Süveg utca 3. szám alatti 2176 m² nagyságú ingatlan 933 m² nagyságú ingatlanrésze,
 - f) a 13223/5 hrsz-ú 4030 Debrecen, Szabó Kálmán utca 68. szám alatti 1737 m² területű ingatlan
 - g) a 27091/14/A/1 hrsz-ú 4225 Debrecen, Szentgyörgyfalvi út 9. fsz. 1. szám alatti 1017 m² nagyságú földterületen lévő épület 520,77 m² nagyságú ingatlanrésze,
 - h) a 20182/2 hrsz-ú 4027 Debrecen, Borsos József tér 1. szám alatti 195 m² területű ingatlan,
- a közművelődési közfeladat ellátása céljából - átkerültek a DEMKI Nonprofit Kft. részére, ingyenes hasznosításba.**

A társaság nonprofit jellegéből adódóan célja közhasznú tevékenységek folytatása.

Piaci versenyhelyezetről nem beszélhetünk, hiszen nem a nyereséges gazdálkodás a célja.

Különböző igényekhez igazodva naprakész adatbázissal rendelkezik a társaság, ezáltal ingyenesen tájékozódhatnak az érdeklődők munkalehetőségekről, tanfolyamokról, pályázatokról, albérletekről, táborokról, egyéb eseményekről.

Tehetséges diákok, művészek számára lehetőséget teremtett a bemutatkozásra. Hazai és nemzetközi kiállításokat is szervezett.

Több felsőoktatási intézmény képzési rendszerébe is bekapcsolódik azáltal, hogy a képzéseikhez gyakorlati helyet biztosít.

3. A társaság 2021. évben kizárólag belföldön végezte tevékenységét.

2021. évben támogatásokból különböző programokat szervezett a társaság, melyek a szakmai beszámolóban kerülnek részletezésre.

4. Számviteli politika fő vonásai:

A társaság a számviteli politikájában előírtaknak megfelelően éves beszámolót készít, ezzel összhangban a törvénynek megfelelően kettős könyvvitelt vezet.

A számviteli törvénynek megfelelően az éves beszámoló részei:

- mérleg
- eredménykimutatás
- kiegészítő melléklet
- üzleti jelentés
- Cashflow

A társaság tevékenységének jellegéből adódóan közhasznúsági mellékletet készít, a 350/2011.(XII.30) kormányrendelet alapján.

A mérleget a számviteli törvény 1. számú melléklete szerint készíti el.

A társaság eredmény-kimutatását a számviteli törvény 2.számú mellékletének „A” változata szerinti összköltség költség eljárással készítette el. A költségeket az 5-ös számlaosztályban vezeti.

Az alkalmazott értékelési eljárások

Az eszközök besorolása: A számviteli törvény szerint a termelőeszközöket a befektetett eszközök, illetve a forgóeszközök közé rendeltetésük, használatuk alapján kell besorolni.

A forgóeszközök között kerülnek kimutatásra mindazok az eszközök, amelyek nem tartósan szolgálják a tevékenységet, vagyis egy év vagy egy évnél rövidebb időszak alatt elhasználnak vagy kikerülnek a vállalkozásból.

Lényegesség kritériumai: A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit.

A jelentős összegű hiba: Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.

Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, gyakorisága

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből kell kiindulni.

Az értékcsökkenési leírás bruttó érték alapján lineárisan, állandó leírási kulccsal történik.

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától a kivezetés napjáig számolunk el.

A 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

A tárgyi eszközök aktiválását az analitikába az aktiválást követő hónap végéig jegyezzük fel, de az értékcsökkenést csak az éves zárás keretében számoljuk el.

A beszámoló elkészítésekor nem tértünk el a számviteli alapelvektől.

II. A mérleghez és eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. E s z k ö z ö k

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értékének, valamint értékcsökkenési leírásának alakulása mérleg tételenként:

Megnevezés	Nyitó bruttó érték	Tárgyévi változás	Záró bruttó érték
Immateriális javak	431	0	431
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	6 263	10 232	16 495
Műszaki berendezések, gépek, járművek	-	-	-
Egyéb berendezések, gépek, járművek	19 753	2 277	22 030
Beruházások, felújítások	0	419	419
Tárgyi eszközök	26 016	12 928	38 945

A tárgyévben az ingatlanok növekedése tartalmazza a Belvárosi Alkotóműhely szerelvényezését 1 961 eFt, az Újkerti Községi ház felújítását 545 eFt, valamint a Delta Mozi felújítását 7 725 eFt összegben.

Megnevezés	Nyitó értékcsökkenés	Tárgyévi változás	Záró értékcsökkenés
Immateriális javak	431	0	431
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	834	700	1 534
Műszaki berendezések, gépek, járművek	-	-	-
Egyéb berendezések, gépek, járművek	17 007	1 810	18 817
Tárgyi eszközök	17 841	2 510	20 351

Tárgyévi elszámolt értékcsökkenési leírás, leírási módonként:

Az értékcsökkenés elszámolása lineáris módszerrel, terv szerinti leírással történt.

Megnevezés	Kisértékű egyösszegű	Lineáris	Terv szerinti értékcsökkenés összesen
Immateriális javak	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni ért. jogok	-	700	700
Műszaki berendezések, gépek, járművek	-	-	-
Egyéb berendezések, gépek, járművek	684	1 126	1 810
Tárgyi eszközök	684	1 826	2 510

Befektetett pénzügyi eszközök

A társaság 2018. november 26-án kelt adásvételi szerződések alapján megvásárolta a FÖNIX Rendezvényszervező Közhasznú Nonprofit Kft. 3.000 eFt értékű és a MODEM Modern

Debreceni Művészeti Közhasznú Nonprofit Kft 3.000 eFt értékű üzletrészeket. A cégbírószági bejegyzés 2018. december 03-án megtörtént.

Követelések részletezése

Megnevezés	2021. december 31.
Vevő követelések	1 357
Vevő követelések elszámolt értékvesztése	-132
Vevő követelés	1 225
Adott előleg IKEA	5
Következő időszaki áfa követelés	69
Adójellegű túlfizetés	8
Iparüzési adó túlfizetés	139
Egyéb követelés	221
Követelések összesen	1 446

Aktív időbeli elhatárolások részletezése

Megnevezés	2021. december 31.
Arbevétel elhatárolás	644
ZPT-B-2020-0182 082092 cofog Delta mozi	8 677
EFOP-3.3.2-16-2016-00212 pályázat Kulturális intézmények a köznevelés eredményességéért Mérőföldkövek elhatárolt bevétele	5 701
Temp 2019-2-HU01-KA347-061347 „Mi a helyzet” elnevezésű pályázat elhatárolt bevétele	388
2020-1-HU01-KA105-077884 Együtt kézen fogva impro víziók pályázat	3 619
TOP-7.1.1-16-ESZA-2020-01357 Debreceni Utcazene Napok pályázat	5 989
EFOP-3.3.4-17-2017-00002 Mesés hagyományaink pályázat	13 325
TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2019-01107 Debrecen 24 pályázat	811
Hangfoglaló pályázat	877
DMJV támogatás program	1 000
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	41 031
Allianz Hungária Casco NTF-739 2021.08.27-2022.08.26	95
Allianz Hungária KGFB NTF-739 2021.08.27-2022.08.26	49
Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása	144
Aktív időbeli elhatárolások összesen	41 175

Az egyes pályázatokkal kapcsolatos programok szervezéseinek kiadásait a támogatást nyújtó szervezet utólag finanszírozza. A 2021. évben felmerült költségeket az egyéb igénybe vett szolgáltatások között mutatjuk ki. A projektek támogatásai 100 %-ban fedezik a költségeket. A záró beszámoló beadása több program esetében már megtörtént, a pénzügyi rendezése 2022. évben várható.

2. Források

Saját tőke üzleti éven belüli változásai:

Megnevezés	2020. év	2021. év	Változás
Jegyzett tőke	3 000	3 000	-
Eredménytartalék	15 945	16 098	153
Lekötött tartalék	395	395	0
Adózott eredmény	153	49	- 104
Saját tőke	19 493	19 542	49

A saját tőke a tárgyévi nyereség összegével növekedett. A lekötött tartalék mérlegsoron a társaság tulajdonosa által teljesített 395 eFt összegű pótbefizetés szerepel.

Kötelezettségek részletezése

Megnevezés	2021. december 31.
Szállítókkal szembeni kötelezettség	2 769
Szállító kötelezettség	2 769
NAV adójellegű kötelezettségek	964
Kötelezettség munkavállalókkal szemben	209
Bérbeadás kaució	210
Támogatási előleg EFOP 3.3.4.-17.2017-00002 Mesés hagyományaink pályázat	13 862
Támogatási előleg ZPT -B-2020-0182 Delta mozi	8 800
Támogatási előleg EFOP 3.3.2-16.-2016-00212 Kulturális intézmények a köznevelés eredményességéért Mérföldkövek pályázat	5 597
Támogatási előleg Tempus 2019-2-HU01-KA347-061347 „Mi a helyzet” pályázat	2 714
Támogatási előleg TOP-7.1-16-H-ESZA-2019-01107 Debrecen 24 pályázat	2 194
Támogatási előleg 2020-1-HU01-KA105-077884 Együtt kézen fogva impro víziók	3 028
Támogatási előleg CSSP-TARGYALKOTO-SZ-2021-0114	1 400
Eltérő időszaki áfa	121
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összesen	39 099
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	44 868

A DEMKI Debreceni Művelődési Központ és Ifjúsági Ház Nonprofit Kft. több pályázatához kapcsolódóan kapott a támogatási szerződésnek megfelelően támogatási előleget. Több pályázat esetében a záró beszámoló beadása 2021. évben megtörténtek, az előleg pénzügyi rendezése 2022-es évben várható.

Passzív időbeli elhatárolás részletezése

Megnevezés	2021. december 31.
NKA támogatás 0106107/02065 vándorlegény bevétele	1 600
Hangfogláló szolgáltató pont szakmai program bevétele	1 976
Bevételek passzív időbeli elhatárolása összesen	3 576
Felhalmozási támogatás DMJV 2016 évi eszközbeszerzés	112
Felhalmozási támogatás DMJV 2018 évi eszközbeszerzés	793
Felhalmozási támogatás DMJV 2019 évi eszközbeszerzés	2 552
Felhalmozási támogatás DMJV 124837 kötváll	433
Felhalmozási támogatás DMJV 2020. évi eszközbeszerzés	750
Felhalmozási támogatás DMJV 2021. évi eszközbeszerzés	3 833
Delta klub infrastrukturális fejlesztése	7 491
EFOP eszközbeszerzés	182
Térítés nélkül kapott eszköz támogatás	54
Halasztott bevételek	16 200
Passzív időbeli elhatárolások összesen	19 776

A mérlegben nem szereplő rejtett kötelezettség, követelés nincs.

3. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Bevételek részletezése

A társaság a 2. pontban ismertetett tevékenységéből származó bevételeinek bemutatása

Közhasznú tevékenység bevétele

Megnevezés	Támogatás, eFt	Felhasználás célja
Közhasznú tevékenység árbevétele	4 396	Telefon ktg. megtérítése, nyári táborok
Közhasznú tevékenység árbevétele	4 396	
Kártérítés bevétele	47	Működési, fenntartási kiadásokra
Munkaügyi központos támogatás	377	Működési, fenntartási kiadásokra
DMJV működési támogatás	19 079	Működési, fenntartási kiadásokra
DMJV egyéb támogatás	1 280	Programok költségére
Fejlesztési célú bevétel	798	Fejlesztés tárgyévi költsége
Normatív támogatás	193 239	
Pályázati úton elnyert támogatás	28 428	Meghirdetett pályázatra
Különféle egyéb bevételek	21	Működési kiadásokra
Közhasznú tevékenység egyéb bevétele	243 269	
Közhasznú tevékenység pénzügyi bevétele	112	
KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELEI ÖSSZESEN:	247 777	

A társaság a tulajdonos DMJV Önkormányzatától 2021. évi megállapodásuk alapján 19 079 eFt támogatás kapott, normatív támogatás összege 193 239 eFt. A támogatás teljes összegét tárgyévi alapfeladatok megvalósítására fordította.

A DEMKI Debreceni Művelődési Központ és Ifjúsági Ház Nonprofit Kft. a Debrecen Megyei Jogú Város önkormányzatától 2021. évben 4 100 eFt fejlesztési támogatást is kapott, melyet teljes összegben cél szerint felhasznált. Tárgyévben egyéb bevételként elszámolt összeg 267 eFt, a korábbi évben kapott fejlesztési támogatásból 2021-ben elszámolt bevétel 531 eFt.

Pályázati úton elnyert támogatások bemutatása

Pályázat neve	Elszámolt támogatás összege eFt-ban
EFOP-3.3.2-16-2016-00212 pályázat bevétele	2 317
Értékcsökkenés	2 317
EFOP-3.3.2-16-2016-00212 pályázat elszámolt költségei	2 317
2020-1-HU01-KA105-077884 pályázat bevétele	3 619
Anyagköltség	187
Igénybe vett szolgáltatások	3 432
2020-1-HU01-KA105-077884 pályázat elszámolt költségei	3 619
TOP-7.1.1-16-ESZA-2020-01357 pályázat bevétele	5 989
Igénybe vett szolgáltatások	5 703
Bér + járulék költség	286
TOP-7.1.1-16-ESZA-2020-01357 pályázat elszámolt költségei	5 989
EFOP-3-3-4-17-2017-00002 pályázati bevétel	13 629
Igénybe vett szolgáltatások	7 645
Bér + járulék költség	5 984
EFOP-3-3-4-17-2017-00002 pályázat elszámolt költségei	13 629
TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2019-01107 pályázat bevétele	811
Bér + járulék költség	811
TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2019-01107 pályázat elszámolt költségei	811
779113 Hangfoglaló pályázati bevétel	877
Anyag költség	10
Igénybe vett szolgáltatás	858
Személyi jellegű egyéb kifizetés	9
779113 Hangfoglaló pályázat elszámolás költségei	877
ZPT-B-2020-0182 082092 cofog. pályázat bevétele	1 186
Bér + járulék költség	951
Értékcsökkenés	235
ZPT-B-2020-0182 082092 cofog. pályázat elszámolt költségei	1 186
PÁLYÁZATI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	28 428

Vállalkozási tevékenység bevétel felhasználása

Megnevezés	Bevétel	Felhasználás célja
Rendezvényszervezés	1 563	Működési kiadásra
Bérleti díj	11 783	Működési kiadásra
Továbbszámlázott működési költség	4 336	Működési kiadásra
Vállalkozási tevékenység árbevétele	17 682	
Kapott késedelmi kamat		Működési kiadásra
Térítés nélkül átvett eszköz értéke		Működési kiadásra
Többletként fellelt tárgyi eszközök értéke		Működési kiadásra
Egyéb bevétel	41	Működési kiadásra
Vállalkozási tevékenység egyéb bevétele	41	
VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELEI ÖSSZESEN	17 723	

A realizált vállalkozási bevétel teljes egészében a célszerű tevékenység kiadásainak a fedezete.

A DEMKI Debreceni Művelődési Központ és Ifjúsági Ház Nonprofit Kft. 2021. évi összes bevétele 265 500 eFt.

Költségek részletezése:

Közhasznúsági tevékenység ráfordításai

Megnevezés	Összeg
Anyagköltség	13 191
Igénybevett szolgáltatás	83 053
Egyéb szolgáltatások	1 302
Anyagjellegű ráfordítások	97 546
Béreköltség	126 769
Egyéb személyi jellegű ráfordítás	11 305
Bérráfordítások	21 787
Személyi jellegű ráfordítások	159 861
Értékcsökkenési leírás	1 051
Egyéb ráfordítás	0
Pénzügyi műveletek ráfordítása	6
Összesen	258 464

Igénybevevett szolgáltatások tevékenységenkénti részletezése

Megnevezés	Összeg
DMJV által kért programok	1 229
Debreceni Utcazenei napok	5 703
Együtt kézen fogva pályázat	3 432
Hangfoglaló pályázat	858
Mesés hagyományaink pályázat	7 645
Alap-, közcélú feladatok ellátása, lebonyolítása	
- Fuvarktg., belföldi utazás, kiküldetés	1 855
- Karbantartás, javítás	5 144
- Posta, távközlés	742
- Szemétszállítás, hőszolgáltatás	3 091
- Bérleti díjak	445
- Könyvviteli-, könyvvizsgálói díjak	4 845
- Ügyvédi-, közjegyzői díjak	3 106
- Vagyonvédelem, munkavédelem, tűzvédelem takarítás	2 304
- Előadóművészeti tevékenység, koncertek	27 190
- Marketing tevékenység	1 800
- Rendezvényszervezés	920
- Nyári táborok, foglalkozások	6 023
- Üzemeltetési költség, közös ktg.	1 609
- Egyéb szolgáltatás (kulcsmásolás, molinó készítés stb.)	5 112
Összesen	83 053

Vállalkozási tevékenység ráfordításai

Megnevezés	Összeg
Anyagköltség	16
Igénybe vett szolgáltatás	811
Közvetített szolgáltatás	3 964
Egyéb szolgáltatás	
Anyagjellegű ráfordítások	4 791
Béreköltség	0
Egyéb személyi jellegű ráfordítás	403
Bérjárulék	41
Személyi jellegű ráfordítások	444
Értékcsökkenés	1 459
Egyéb ráfordítások	293
Összesen	6 987

Egyéb ráfordítások

Megnevezés	Összeg
Iparűzési adó	274
Összesen:	274

A Debreceni Ifjúsági Szolgáltató Nonprofit Kft. tárgyévi gazdálkodása

Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Eredmény
Közhasznú tevékenység	247 777	258 464	-10 687
Vállalkozási tevékenység	17 723	6 987	10 736
Összesen	265 500	265 451	49

Társasági adóalap levezetése, adókiszámítása

Megnevezés	Összeg
Adózás előtti eredmény	49
Adótörvény szerinti écs	-2 510
Számviteli törvény szerinti écs	2 510
Adóalap	49
Számított társasági adó	4
Adómentesség	4
2021. évi társasági adó	0
Összes bevétel	265 500
Közhasznú tevékenység bevétele	247 777
Kedvezményezett tevékenység aránya	93 %
Kedvezményezett tevékenység adója	4
Adózott eredmény	49

4. Tájékoztató adatok

A Kft. 2021. évi átlagos statisztikai létszáma összesen 36 fő.

Alkalmazottak juttatásai

Állománycsoport	Létszám	Bérköltség	Egyéb személyi jellegű kifizetés	Bérfárulékok
Szellemi foglalkozású	30 fő	112 701	9 812	20 034
Fizikai foglalkozású	6 fő	14 068	1 896	1 794
Összesen:	36 fő	126 769	11 708	21 828

Vezető tisztségviselő juttatásai

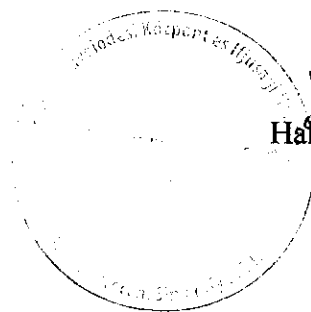
Megnevezés	Rendszeres juttatás	Mozgóbér összege
Halász Dániel János	8 550	4 941
Összesen:	8 550	4 941

A társaságnak 3.000 eFt részesedése van a Főnix Rendezvényszervező Közhasznú Nonprofit Kft-ben (asz: 21829510-2-09, cégjegyzék szám: 09-09-016813) és 3.000 eFt részesedése a MODEM Modern Debreceni Művészeti Közhasznú Nonprofit Kft-ben (asz: 22298317-2-09, cégjegyzék szám: 09-09-016787)

A számviteli politika a tárgyévben nem változott. A Kft a piaci értékelés lehetőségével nem él. Környezetvédelemmel kapcsolatos kötelezettség a vállalkozást nem terheli, kutatás-fejlesztési tevékenysége nem volt. Valós értéken történő értékelés lehetőségével nem él, értékhelyesbítést nem mutat ki.

Az éves beszámoló megtekinthető a társaság székhelyén, illetve az elektronikus beszámoló portálon.

Debrecen, 2022. április 12.




Halasz Dániel János
ügyvezető

DEMKI Debreceni Művelődési Központ és Ifjúsági Ház Nonprofit KFT.
2021. december 31-i Éves beszámoló CASH FLOW kimutatás

adatok
eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
I.	Működési cash-flow	7 277	804
1.a	Adózás előtti eredmény	155	49
1.ae	Ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	0
1.b	Korrekciók az adózás előtti eredményben	0	0
1.	Korrigált adózás előtti eredmény	155	49
2.	Elszámolt amortizáció	3 015	2 510
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	0	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0	0
6.	Szállítói kötelezettség változása	-2 495	380
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	2 395	15 609
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	1 721	12 425
9.	Vevőkövetelés változása	486	-32
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	-549	410
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	2 551	-30 547
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-2	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0	0
II.	Befektetési cash-flow	-3 213	-12 929
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-3 213	-12 929
15.	Befektetett eszközök eladása	0	0
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	0	0
18.	Kapott osztalék, részesedés	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	0	0
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	0	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele	0	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz	0	0
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	0	0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	4 064	-12 126
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése	0	0
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV. + 27. sorok)	4 064	-12 126

Debrecen, 2022.április 12.

