

2	4	7	7	9	1	2	2	9	2	3	9	5	7	2	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjele

0	9	-	0	9	-	0	2	5	3	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Agóra Közhasznú Nonprofit Kft.

a vállalkozás megnevezése

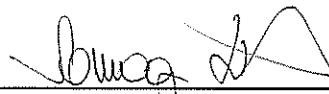
4031 Debrecen, Egyetem tér 1, 52-518-620

a vállalkozás címe, telefonszáma

2019. december 31.

Éves beszámoló

Debrecen, 2020. március 05.



a vállalkozás vezetője

(képviselője)

AGÓRA KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT
4032 Debrecen, Egyetem tér 1.

Adószám: 24779122-2-09 ①

Cégjegyzékszám: 09-09-025391

Bszlsz.: 11738008-20884217

Agóra Közhasznú Nonprofit Kft.

"A" Mérleg

1 / 1

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előzp évek módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)	54 359	0	50 260
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	7 236	0	3 134
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5.	3. Vagyoni értékű jogok	4 432	0	1 339
6.	4. Szellemi termékek	2 804	0	1 795
7.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	47 123	0	47 126
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	320	0	280
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	31 854	0	34 891
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	8 249	0	11 955
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	6 700	0	0
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0	0	0
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
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 értékhelyesbítése	0	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

Buc

Agóra Közhasznú Nonprofit Kft.

"A" Mérleg

1 / 2

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előzp évek módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)	27 658	0	27 779
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	2 431	0	2 268
31.	1. Anyagok	0	0	0
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	2 431	0	2 268
36.	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	3 776	0	17 265
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	415	0	720
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	3 361	0	16 545
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)	21 451	0	8 246
54.	1. Pénztár, csekkek	0	0	189
55.	2. Bankbetétek	21 451	0	8 057
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	418	0	640
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	202	0	508
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	216	0	132
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	82 435	0	78 679

Handwritten signature

"A" Mérleg

1 / 3

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előzp évek módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67+68+71.)	13 675	0	13 798
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	2 500	0	2 500
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	8 021	0	8 175
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
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	154	0	123
72.	E. Céltartalékok (73-75)	17 000	0	12 600
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	17 000	0	12 600
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
75.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
76.	F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)	8 708	0	11 776
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 gazdálkodóval szemben	0	0	0

Buzg

"A" Mérleg

1 / 4

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előzp 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)	8 708	0	11 776
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	0	0	0
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1 480	0	3 195
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	0	0	0
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	7 228	0	8 581
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)	43 052	0	40 505
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	130	0	561
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0	78
108.	3. Halasztott bevételek	42 922	0	39 866
109.	Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	82 435	0	78 679

Handwritten signature

Statisztikai számjel: 24779122-9239-572-09

Cégjegyzék szám: 09-09-025391

Agóra Közhasznú Nonprofit Kft.

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 1

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előzp évek módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	44 170	0	52 297
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	32	0	33
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	44 202	0	52 330
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	136 960	0	171 524
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
9.	05. Anyagköltség	5 105	0	4 885
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	36 454	0	57 676
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	1 322	0	1 845
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	1 712	0	2 211
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	22	0	31
14.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	44 615	0	66 648
15.	10. Bérköltség	91 140	0	105 397
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 458	0	6 087
17.	12. Bérjárulékok	18 807	0	20 626
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	115 405	0	132 110
19.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	20 768	0	23 396
20.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	175	0	1 500
21.	Ebből: értékvesztés	0	0	0
22.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	199	0	200

Ismer

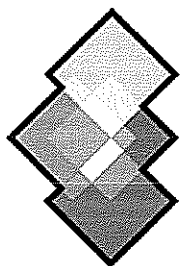
Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)

2 / 2

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előzp 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	0	0	0
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	44
32.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	0	0	44
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	0	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	45	0	121
42.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	45	0	121
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-45	0	-77
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	154	0	123
46.	X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	154	0	123

Smay



AGORA

TUDOMÁNYOS
ÉLMÉNYKÖZPONT
DEBRECEN

Agóra Közhasznú Nonprofit Kft.

4032 Debrecen, Egyetem tér 1.

Cégjegyzék sz.: 09-09-025391

Adószám: 24779122-2-09

Kiegészítő melléklet

2019

Beszámolási időszak: 2019.01.01-2019.12.31

Debrecen, 2020.03.05.

AGÓRA KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT
4032 Debrecen, Egyetem tér 1.
Adószám: 24779122-2-09 ①
Cégjegyzékszám: 09-09-025391
Bszlsz.: 11738008-20884217

A gazdálkodó
képviselője

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

I. Általános kiegészítések:

1. A VÁLLALKOZÁS ISMERTETÉSE

Alakulás, működési forma, a gazdálkodó fő célja

Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint pályázó a Debreceni Egyetemmel, mint szakmai partnerrel közösen sikeresen pályázott „a Tudományos Élménypark kialakítása a Debreceni Botanikus Kertben” című, TIOP 1.3.3-08/02-2009-0002 számú pályázati felhívásra. A DMJV Önkormányzata Közgyűlésének 213/2013 (X. 24.) számú határozata alapján, a megvalósuló beruházással létrehozott szolgáltatások fenntartása érdekében 2013. november 1-én alapította az AGÓRA Közhasznú Nonprofit Kft-t. A szervezet legfőbb feladata az AGÓRA Tudományos Élménközpont működtetése és alapfunkciója révén, a pályázatban deklarált célok elérése. Azaz egy olyan, a térségben egyedülálló, innovatív komplex szolgáltatásokat nyújtó közművelődési intézmény működésének kialakítása, mely magán viseli egy európai Science Centre jellemzőit illetve képes teljesíteni a pályázatban deklarált stratégiai célokat. A társaság nonprofit korlátolt felelősségű társaság formában végzi a tevékenységét. Törzstőkéje 3.000 eFt.

Tevékenységi kör

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. az alábbi tevékenységet folytatja 2019-évben:

Cég főtevékenysége:

- 9329 '08 Máshová nem sorolt egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
- 68.20 Ingatlan bérbeadás, üzemeltetése.

Társaság tulajdonosai, tulajdonosi szerkezete

A társaságban Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 75 %-os többségi tulajdonos, míg a Debreceni Egyetem 25 %-os üzletrésszel rendelkezik.

2. A SZÁMVITELI POLITIKA FŐBB MEGHATÁROZÁSAI

Könyvvizetés módja, pénzneme

A társaság a tárgyévben könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása, működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata. A társaság a könyveit forintban vezeti.

Üzleti év

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. üzleti éve a tárgyévben 2019.01.01-től 2019.12.31 időszakot öleli fel. A mérlegforduló napja: 2019. december 31.

Beszámoló formája és típusa

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. a tárgyidőszakra éves beszámolót készít. Az eredmény megállapításának választott módja: összköltség eljárás. Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. a beszámolóban mind a mérleget mind az eredmény kimutatást "A" változatban állította össze.

Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő év 01.31.

A beszámoló összeállításáért felelős személy

A beszámoló elkészítéséért felelős személy:

Neve: Baloghné Pásztor Zsuzsanna regisztrált mérlegképes könyvelő
Regisztrációs szám: 160623

Könyvvizsgálat

A tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői:

Neve: Audit Kódex Kft.
Kamarai nyilvántartási szám: 002451
Könyvvizsgáló neve: Deliné Vollyay Tünde
Kamarai tagsági száma: 002613

A beszámoló aláírója

Az éves beszámolót az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. képviselőjére jogosult Somogyi Béla ügyvezető igazgató írja alá.

Jelentős összegű hibák

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, vagy az 1 m Ft-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra. A 2018 évi beszámoló elkészítésekor ilyen hibát nem tártunk fel.

Devizás tételek értékelése

A devizás tételek forintra történő átszámítása a Magyar Nemzeti Bank árfolyamán történtek.

3. AZ ÉRTÉKELÉSI ELJÁRÁSOK, MÓDSZEREK**Immateriális javak****Nyilvántartás, elszámolás általános szabályai**

Az immateriális javak beszerzési illetve előállítási költségen, halmozott értékcsökkenéssel csökkentve, az ismert piaci értéküknél nem magasabb értéken kerülnek kimutatásra. A társaság az immateriális javaknál maradványértékkel nem számol. A szellemi termékek használati idejét egyedileg szabályozza, a vagyoni értékű jogokét egyedileg határozta meg. Az értékcsökkenési leírást lineáris módszerrel, éves gyakorisággal számolja el.

Általánostól eltérő eljárások

Az 100 ezer Ft egyedi bekerülési érték alatti szellemi termékeket a társaság a használatbavételkor egy összegben elszámolja értékcsökkenési leírásként. Terven felüli értékcsökkenést nem számolt el a vállalkozás.

Tárgyi eszközök

Nyilvántartás, elszámolás általános szabályai

A tárgyi eszközök a mérlegben beszerzési illetve előállítási költségen, halmozott értékcsökkenéssel csökkentve kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés lineáris módszerrel, éves gyakorisággal kerül elszámolásra. A társaság a maradványértéket egyedileg határozta meg.

Általánostól eltérő eljárások

Az 100 ezer Ft egyedi bekerülési érték alatti tárgyi eszközöket a társaság a használatbavételkor egy összegben értékcsökkenési leírásként elszámolja.

Befektetett pénzügyi eszközök

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. nem volt befektetett pénzügyi eszköze.

Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A számvitelről szóló törvény értelmében a beszámoló tartalma és formája, valamint az azt alátámasztó könyvvezetés tekintetében az állandóságot és az összehasonlíthatóságot biztosítani kell (a következetesség elve). Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adataival.

Értékelés változása és annak hatása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - a jogszabályi változások miatti módosításokon túl - nem változtak.

Tétel átsorolások

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. mérlegében az előző üzleti évhez képest az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése nem változott.

Mérleg tagolása

Összevont tételek a mérlegben

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. a mérleg arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi mérlegben az előírt sémán túl új tételek nem szerepelnek.

Értékvesztések

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz, készletekhez, értékpapírhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés a tárgyévben nem szerepel.

Egyéb kiegészítő információk

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralevő futamideje több mint öt év.

Zálogjoggal biztosított kötelezettségek

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. mérlegében zálogjoggal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Mérlegen kívüli egyéb tételek

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. mérlegen kívüli egyéb tételekkel nem rendelkezett.

DMJV Önkormányzatának közgyűlése a 207/2014. (IX.25) számú közgyűlési határozatával a debreceni 22246/1 hrsz.-ú Debrecen Egyetem tér 1. szám alatt található 2871,73 m² alapterületű Tudományok Palotája épületét, a hozzá tartozó 8 m² alapterületű portaépület és tanösvényt magába foglaló létesítményt, úgy ahogy azok jelenleg állnak, valamennyi alkotórészeivel és tartozékával együtt határozatlan időre az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. ingyenes hasznosításában adta közfeladat –kulturális szolgáltatás- ellátása céljára.

II. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A. Befektetett eszközök

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

Megnevezés	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
Immateriális javak	22 262	19 128	3 134
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	530	250	280
Műszaki berendezések, gépek, járművek	-	-	-
Egyéb berendezések, gépek, járművek	96 057	61 166	34 891
Befejezetlen beruházások	11 955	0	11 955
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
Tárgyi eszközök	108 542	61 416	47 126
Befektetett eszközök	130 804	80 544	50 260

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	4 102	4 102
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni ért. jogok	-	39	39
Műszaki berendezések, gépek, járművek	-	-	-
Egyéb berendezések, gépek, járművek	2 370	16 885	19 255
Tárgyi eszközök	2 370	16 924	19 294
Befektetett eszközök	2 370	21 026	23 396

A mérlegbeszámolóban befektetett eszközként 50 260 eFt lett kimutatva. 2019. év folyamán 19 297 eFt tárgyi eszköz beszerzés történt. 2019. évben elszámolt tervszerinti értékcsökkenés 21 026 eFt volt, egy összegben elszámolt értékcsökkenés pedig 2 370 eFt volt. Az együttesen elszámolt értékcsökkenés összege 23 396 eFt.

B.I. Készletek

Vásárolt készletek

A társaság által üzemeltetett ajándéktüzlet árukészlete beszerzési költségen kerül kimutatásra. A társaság mennyiségi, ill. értékbeli nyilvántartást nem vezet, mérleg fordulónapi leltározással határozza meg a fordulónapi készletet. A mennyiségi felvétellel elvégzett leltározás mennyiségi adatainak értékét az utolsó beszerzés bekerülési értéke alapján állapítja meg. A készletek 2019.12.31.-i záró állománya 2 268 eFt volt.

Saját termelésű készletek

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft-nek nem volt saját termelésű készlete.

B.II. Követelések

A termékértékesítés és szolgáltatásnyújtás számlázott ellenértékét akkor rögzítik, ha azt a vevő elismerte. Az üzleti év végén meglévő követelések egyeztetését a társaság elvégezte. A követelésekre az üzleti évben értékvesztés nem volt elszámolva. Behajthatatlanság címen az üzleti évben követelést nem kellett leírni. A követelések részletezését az alábbi táblázat tartalmazza.

Sorszám	Követelések részletezése	Összeg (eFt)
1	Belföldi vevő követelés	720
	Vevő követelés	720
2	Egyéb célból adott előleg	6
3	GINOP 3.1.1P41-28/2019 Teljesítési biztosíték	10 943
4	Külföldi áfa visszatérítés	20
5	Pénzforgalmi áfa követelés	274
6	Következő időszaki áfa követelés	855
7	Ajándékutalványokhoz kapcsolódó követelés	8
8	Rollet alkalmazás óvadék	4
9	Szakképzési hozzájárulás	38
10	Áfa pénzügyi elszámolása	4 397
	Egyéb követelések	16 545
	Követelések összesen:	17 265

B.III. Értékpapírok

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. nem rendelkezett értékpapírokkal.

B.IV. Pénzeszközök

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik. A pénztár, csekkek zárókészlete 189 eFt, a bankszámlán 8 057 eFt volt. A társaság devizaforgalommal, ennek megfelelően deviza betétszámlával nem rendelkezik.

C. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolásként mutatjuk ki a mérlegben az olyan bevételeket, amelyek csak a mérleg fordulónapja után esedékesek, de a lezárt időszakra számolandók el, illetve költségeket, ráfordításokat, amelyek a fordulónap előtt merülnek fel, de a fordulónapot követő időszakra számolhatók el (halasztott ráfordítások is).

C.1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása

Bevételek aktív időbeli elhatárolásaként a HB-03/FOGL/61048-6/2019 számú hatósági szerződés alapján elszámolt bértámogatás valamint az ERASMUS program elhatárolt bevételeinek az összege szerepel.

C.2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

2019 évben biztosítási díj 132 e Ft értékben került elhatárolásra.

Megnevezés	Összeg eFt
KGFB, Casco	132
ÖSSZESEN	132

D. Saját tőke

A saját tőkét a tárgyidőszakban tovább növelte a 123 e Ft tárgyévi adózott eredmény.

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásait az alábbi táblázat mutatja be.

A tétel megnevezése	Előző év (eFt)	Tárgyév (eFt)	Változás (eFt)
Saját tőke	13 675	13 798	123
Jegyzett tőke	3 000	3 000	0
Tőketartalék	2 500	2 500	0
Eredménytartalék	8 021	8 175	154
Értékelési tartalék	0	0	0
Adózott eredmény	154	123	-34

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. fejlesztési tartalékot nem képzett.

E. Céltartalékok

A várható kötelezettségek fedezetére az eredmény terhére 12 600 eFt céltartalékot képzett

F. Kötelezettségek

Kötelezettségek azok a szállítási, vállalkozási, szolgáltatási és egyéb szerződésekből eredő, pénzürtékben kifejezett elismert tartozások, amelyek a szállító, a vállalkozó, a szolgáltató, a hitelező által már teljesített, a vállalkozó által elismert tartozások. A kötelezettségek hátrasorolt, hosszú, és rövid lejáratúak lehetnek.

F.I. Hátrasorolt kötelezettségek

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft-nek a tárgyévben nyilvántartott hátrasorolt kötelezettségei nem voltak.

F.II. Hosszú lejáratú kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettség mérlegsoron összeg nem szerepel.

F. III. Rövidlejáratú kötelezettségek

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft egyéb rövid lejáratú kötelezettségeinek részletezése

Sorszám	Megnevezés	Összeg (e Ft)
1	Szállítói tartozás	3 195
	Szállítói tartozás	3 195
2	Szja fizetési kötelezettség	2 296
3	Rehabilitációs hozzájárulás	402
4	Cégautó adó	25
5	Nyugdíjbiztosítási kötelezettség elszámolása	1 624
6	Munkaerő piaci és egészségbiztosítási kötelezettség	1 380
7	Szociális hozzájárulási adó elszámolása	2 775
8	Dolgozókkal szembeni kötelezettség	79
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	8 581
	Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	11 776

G.1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása

A bevételek passzív időbeli elhatárolása a marketing termékek készlet állományából adódó költségekkel nem ellentételezett támogatás 561 e Ft-os értékét tartalmazza.

G.2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

Költségek passzív időbeli elhatárolása mérlegsoron 78 eFt karbantartási ktg. szerepel, melyet 2020-ban számláztak ki, de 2019. évre vonatkozik.

G.3. Halasztott bevételek

Támogatás éve	Halmozott bevétel
2015. évi felhalmozási támogatás	4 611
2016. évi felhalmozási támogatás	3 990
2017. évi felhalmozási támogatás	3 475
2018. évi felhalmozási támogatás	11 311
2019. évi felhalmozási támogatás	12 446
Térítés nélküli átvétel	4 033
ÖSSZESEN	39 866

5. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Közhasznú tevékenység bevétele

Megnevezés	Összeg eFt	Felhasználás célja
Alap közhasznú tevékenység bevétele	50 149	Működési kiadásokra
Közhasznú tevékenység árbevétele	50 149	
DMJV működési támogatás	124 069	Működési, fenntartási kiadásokra
Felhalmozási támogatás	15 013	Fejlesztés tárgyévi költsége
Káreseményre kapott bevétel	520	Károk megtérítése
Értékesített tárgyi eszköz bevétele	1 737	
Térítés nélkül átvett eszközök értéke	2 853	Eszköz fejlesztés tárgyévi ktg.
Egyéb program támogatása	12 151	verseny, pályázat
Munkaügyi támogatás	2 435	Nyári diákmunka költségének fedezete
ERASMUS program	7 265	program kiadások
Céltartalék feloldás	4 400	kötelezettségek fedezete
Különféle egyéb bevételek	1 081	Működési kiadásokra
Közhasznú tevékenység egyéb bevétele	171 524	
Közhasznú tevékenység pénzügyi bevétele	44	
KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE ÖSSZESEN	221 717	

Önkormányzati támogatás

Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2019 évben az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft részére 124 500 e Ft működési támogatást utalt át.

Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2019 évben az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft részére 14 290 e Ft felhalmozási támogatást utalt át, mely teljes egészében felhasználásra került.

Az alábbi táblázat szemlélteti a támogatás felhasználását eszköz csoportonként:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Üzemi gépek, berendezések, felszerelések	3 839
Kis értékű tárgyi eszközök	1 462
Üzembe nem helyezett eszközök	8 989
TÁRGYI ESZKÖZÖK	11 877
FELHASZNÁLT FELHALMOZÁSI TÁMOGATÁS ÖSSZESEN	14 290

Az érvényes számviteli előírásoknak megfelelően a 1 845 eFt elszámolásra került egyéb bevételként, halasztott bevételként 12 445 eFt elhatárolásra került.

adatok eFt-ban

Támogatás éve	Támogatás összege	2015-2016 évi feloldás	2017. évi feloldás	2018. évi feloldás	2019. évi feloldás	Halasztott bevétel
2015	20 000	6 449	3 199	2 940	2 801	4 611
2016	30 000	4 733	7 625	7 684	5 969	3 989
2017	10 000		2 557	1 951	2 017	3 475
2018	15 000			1 307	2 382	11 311
2019	14 290				1 845	12 445
Összesen		8 166	13 382	13 882	15 013	35 832

Vállalkozási tevékenység bevétele

Megnevezés	Bevétel	Felhasználás célja
Terem bérbeadás árbevétele	2 074	Működési kiadásokra
Automata bérbeadás árbevétele	95	Működési kiadásokra
Egyéb szerződéses árbevétel	12	Működési kiadásokra
VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG ÁRBEVÉTELE ÖSSZESEN	2 181	

A realizált vállalkozási bevétel teljes egészében a célszerinti tevékenység kiadásait fedezte

A 2019. évi összes bevétel: 223 898 eFt.

Költségek és ráfordítások alakulása

Megnevezés	Összeg (eFt)
<i>Anyagköltség</i>	4 885
<i>Igénybe vett szolgáltatások</i>	57 219
<i>Egyéb szolgáltatások költsége</i>	1 845
<i>ELABÉ</i>	2 211
<i>Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke</i>	31
Anyagjellegű ráfordítás	66 191
Béreköltség	104 072
Személy jellegű egyéb kifizetés	6 087
Bérjárulék	20 386
Személyi jellegű ráfordítások	130 545
Terv szerinti értécsökkenés	23 396
Egyéb ráfordítás	1 341
Pénzügyi műveletek ráfordítása	121
Közhasznú tevékenység költségei és ráfordításai	221 594
Anyagjellegű ráfordítás	457
Béreköltség	1 325
Bérjárulék	240
Személyi jellegű ráfordítások	1 565
Egyéb ráfordítás	159
Vállalkozási tevékenység költségei és ráfordításai	2 181
Költségek és ráfordítások összesen	223 775

Egyéb ráfordítások

Megnevezés	Összeg (eFt)
Értékesített tárgyi eszköz könyv szerinti értéke	769
Költségvetéssel szemben elszámolt adók, illetékek	503
Önkormányzatokkal elszámolt adók illetékek	65
Elengedett követelés	159
Egyéb ráfordítás	4
Tevékenység egyéb ráfordításai összesen	1 500

Adófizetési kötelezettség

Az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tételeket az alábbiakban részletezzük:

Megnevezés	eFt
Adózás előtti eredmény	123
Adótörvény szerinti écs, kivezetett eszközök értéke	24 413
Céltartalék feloldás	17 000
Adózás előtti eredményt csökkentő	41 413
Számviteli törvény szerinti écs, kivezetett eszközök értéke	24 165
Céltartalék képzés	12 600
Elengedett követelés	159
Adózás előtti eredményt növelő	36 924
Adóalap	- 4 366
Számított társasági adó	0
Adómentesség	0
2019. évi társasági adó	0
Összes bevétel	223 898
Közhasznú tevékenység bevétele	221 717
Kedvezményezett tevékenység aránya	99,00
Kedvezményezett tevékenység adója	0
Adózott eredmény	123

A 2019 évi adózott eredmény elszámolása után a Saját tőke értéke 13 798 e Ft. Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft **2019. évi közhasznú tevékenységének eredménye 123 eFt**, míg a **vállalkozási tevékenységből 0 eFt** volt.

A társaság további működésének feltételei biztosítottak, a 2020. évre 146 500 e Ft támogatást kap a Társaság, és a működési bevételeit szinten tartja a 2019. évhez képest, így bevételei 2020-ban is várhatóan fedezni fogják költségeit.

EGYÉB INFORMÁCIÓK

Környezetvédelmi kötelezettségek

Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. 2019 évben a jogszabályi előírásoknak eleget téve, a szükséges szakhatóságokhoz bejelentve tárolt veszélyes hulladékot, a tevékenysége során keletkezett, környezetre káros anyagok elenyészők voltak, melyek elhelyezéséről gondoskodott.

Bér és létszámadatok

A vezető tisztségviselők munkadíja

Ügyvezető tárgyévi juttatásai	Bruttó bér, (eFt)	Járulék, (eFt)
Alapbér	8 709	1 880
Önkormányzat által jóváhagyott teljesítménybér	3 626	635
Összesen	12 335	2 515

Létszámadatok

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft. 2019. évben 29 főt foglalkoztatott munkaviszony keretében, és 10 fő diák nyári munka keretében.


A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma: 26 fő

Az Agóra Közhasznú Nonprofit Kft 2019. december 31-i foglalkoztatotti létszáma: 29 fő.

Béradatok

Megnevezés	Összeg (eFt)
Ügyvezető tárgyévi juttatásai	12 335
Alkalmazottak bérkölsége	89 938
Megbízási díjak	560
Diákmunka bérkölsége	978
Egyszerűsített foglalkoztatás	866
Tiszteletdíjak FB	720
Bérkölség	105 397
Szép kártya	5 054
Egyéb személyi jellegű juttatás	717
Reprezentációs ktg.	316
Személyi jell. egyéb juttatás összesen	6 087

Debrecen, 2020. március 05.


Somogyi Béla

ügyvezető
AGÓRA KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT
4032 Debrecen, Egyetem tér 1.
Adószám: 24779122-2-09 ①
Cégjegyzékszám: 09-09-025391
Bszl.sz.: 11738008-20884217