

Előterjesztő:	Kovács Lászlóné a Gazdálkodási Főosztály vezetője
Tárgy:	A „NAGYERDEI KULTÚRPARK” Nonprofit Kft. 2012. évi számviteli törvény szerinti beszámolója
Iktatószám:	A „NAGYERDEI KULTÚRPARK” Nonprofit Kft. 2012. évi számviteli törvény szerinti beszámolója
Ügyintéző:	Tóth Géza Seres Réka
Feladatot jelent:	Kovács Lászlóné a Gazdálkodási Főosztály vezetője
	Nagy Sándor Tibor ügyvezető részére
Véleményező bizottságok:	Tulajdonosi Bizottság
	Pénzügyi Bizottság Kulturális, Ifjúsági és Sportbizottság
Törvényességi véleményezésre benyújtás időpontja:	2013.április12.
Törvényességi ellenőrzést végezte:	Dr. Fejesné Dr. Terdik Edda

Mellékletek:	
	Éves beszámoló
	Üzleti jelentés
	Közhasznúsági melléklet
	Könyvvizsgálói Jelentés
	Felügyelő Bizottság jelentése
	Kiegészítő melléklet

Tisztelt Közgyűlés!

A Nagyerdei Kultúrpark Közhasznú Társaságot DMJV Önkormányzatának Közgyűlése a 69/2000. (IV. 6.) Kh. határozatával alapította meg 2000. július 1. napjával a megszüntetett Nagyerdei Kultúrpark költségvetési szerv feladatainak ellátására, majd 2009. március 31-ével közhasznú nonprofit Kft.-vé alakult.

A Kft. elkészítette a számviteli törvénynek megfelelően az éves beszámolóját a 2012. évi gazdálkodásáról. A befektetett eszközökön belül tárgyi eszközeinek eredeti beruházáskor aktivált értéke 740.157 ezer Ft, az értékcsökkenés elszámolt állománya 308.093.- ezer Ft. A beruházások értéke (6.117 ezer Ft) a tárgyévi értékcsökkenési költség (38.602 ezer Ft) egyhatodát sem éri el. Az adatok jelzik, hogy a cég eszközállománya folyamatosan avul el. A tárgyi eszközök bruttó állományának és az értékcsökkenési leírás elszámolt állományának változását a kiegészítő melléklet részletesen bemutatja. A beszámoló az üzleti jelentésben megfogalmazza a technológiai minimumkövetelmények betartásának fontosságát.

A forgóeszközök állománya az előző évihez képest csökkent, ami leginkább a pénzeszközök jelentős összegű csökkenésének tudható be. Az évekkel ezelőtti jelentős pénzkészletét folyamatosan felhasználta a társaság takarékos gazdálkodás mellett. A pénzeszközök változása a Cash-flow kimutatásban részletezésre került. A szokásos tevékenységből származó pénzeszközváltozás a 2011. évi 176 ezer Ft után -10.884 ezer Ft lett. Az adatok azt jelzik, hogy – míg 2011-ben a beruházási tevékenység csökkentette a pénzkészletet - addig 2012-ben már a működés is pénztartalék felhasználását követelte meg. Az önkormányzati támogatás folyamatos csökkenése nagyban hozzájárult ezen helyzet kialakulásához.

A készleteken belül csak anyagokat tart nyilván a cég, állománya csökkenést mutat a tavalyi összeghez viszonyítva.

Az aktív és passzív időbeli elhatárolásokat is részletesen bemutatja a kiegészítő melléklet. A passzív időbeli elhatárolások jelentős összege az előző években fejlesztési támogatásból megvalósult beruházások nettó értékéből adódik (évente csak a beruházások értékcsökkenése számolható el rendkívüli bevételként, ez 2012-ben 24.858,- eFt volt).

A társaság forgalmi költség eljárással készítette el eredménykimutatását. A kimutatásokból látszik, hogy a belföldi értékesítés nettó árbevétele (119.286 ezer Ft) és az egyéb bevételek (133.085 ezer Ft) 252371 ezer Ft-os összbevételéből 47,27 % származik az értékesítés nettó árbevételeiből. Az Önkormányzat pedig 129.000,- ezer Ft működési támogatást nyújtott.

A ráfordítások 324.716- ezer Ft-os 2011. évi összege 2012-ben 301.401-re csökkent. A csökkenésben jelentős szerepe volt a személyi jellegű ráfordítások csökkenésének. A társaságnak tárgyévben adófizetési kötelezettsége nem keletkezett.

A fentiek alapján megállapítható, hogy a társaság – azzal együtt, hogy tevékenységének jellegéből adódóan jelentős önkormányzati támogatásra szorul – az elmúlt évekhez hasonlóan 2012-ben is kiegyensúlyozott gazdálkodást folytatott. Maga a tevékenység szaktudás-igényes (állatgondozás- szaporítás, növényfajok gondozása, parképítés, gépek és technológiák üzemeltetése stb.). Szűk mozgástere van a cégnek a költségei csökkentésére, ezen a területen 2012-ben előre lépett.

A társaság az elmúlt három évben folyamatosan veszteséges, eredménytartalékát fokozatosan csökkenti. Ez a helyzet tartósan fenntartható, mert van pozitív eredménytartaléka, így közvetlen beavatkozást a tulajdonostól nem igényel.

Az előterjesztés mellékletét képezi a felügyelő bizottság jelentése, a független könyvvizsgálói jelentés és az üzleti jelentés is.

A határozati javaslat részét képezi a beszámoló mellett az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény 46. § (1)

bekezdésében előírt és az annak végrehajtására kiadott 350/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet melléklete szerint elkészített közhasznúsági melléklet.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a határozati javaslatról dönteni szíveskedjen.

Határozati javaslat

A Közgyűlés

a Gazdálkodási Főosztály vezetőjének előterjesztésére

a 2006. évi IV. törvény 141. § (2) bekezdés a) pontja, a 2011. évi CLXXV. törvény 46. § (1) bekezdése, valamint a 25/1997. (VI. 20.) Kr. sz. rendelet 21. § (2) bekezdés a) pontjának aa) alpontja alapján

1./ jóváhagyja a „NAGYERDEI KULTÚRPARK” Nonprofit Kft. (Cg.:09-09-016935, 4032 Debrecen, Ady E. út 1., képviseli.: Nagy Sándor Tibor ügyvezető, továbbiakban: Társaság) 2012. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját az 1. sz. melléklet szerint azzal, hogy a mérlegfőösszeget 458.421,- ezer Ft-ban, a mérleg szerinti eredményt mínusz 24.858 ezer Ft-ban állapítja meg, melyet az eredménytartalék terhére számoljon el a Társaság és elfogadja a 2012. évi közhasznúsági mellékletét a 2. sz. melléklet szerint.

2./ Felkéri a „NAGYERDEI KULTÚRPARK” Nonprofit Kft. ügyvezetőjét, hogy az 1. pontban foglalt dokumentumok közzétételi és letétbe helyezési kötelezettségének tegyen eleget.

Határidő: 2013. május 31.

Felelős: Nagy Sándor Tibor, a „NAGYERDEI KULTÚRPARK” Nonprofit Kft. ügyvezetője

A határozati javaslat elfogadása minősített többséget igényel!

Debrecen, 2013. április 6.

Kovács Lászlóné
a Gazdálkodási Főosztály vezetője