

<i>Előterjesztő:</i>	
	Kovács Lászlóné Gazdálkodási Főosztály vezetője
Tárgy:	A „NAGYERDEI KULTÚRPARK” Nonprofit Kft. 2010. évi számviteli törvény szerinti beszámolójának jóváhagyása és közhasznúsági jelentésének elfogadása
Iktatószám:	87.166/2011.
Ügyintéző:	Czentnár Anita
Melléklet:	Határozati javaslat melléklete: Közhasznúsági jelentés, részei 1. Számviteli törvény szerinti éves beszámoló <u>Mérleg</u> <u>Eredménykimutatás</u> <u>Közhasznú eredménykimutatás</u> <u>Kiegészítő melléklet</u> 2. <u>Közhasznúsági jelentés</u> egyéb részei (kimutatás a költségvetési támogatás felhasználásáról, a vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás, kapott támogatások mértékének kimutatása, vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások, rövid beszámoló) Előterjesztés melléklete: 1. <u>Felügyelő Bizottság jelentése</u> 2. <u>Könyvvizsgálói jelentés</u> 3. <u>Üzleti jelentés.doc</u>
Feladatot jelent:	Kovács Lászlóné Gazdálkodási Főosztály vezetője Nagy Sándor Tibor ügyvezető részére
Véleményező bizottság:	Tulajdonosi Bizottság Pénzügyi Bizottság Kulturális, Ifjúsági és Sportbizottság
Törvényességi véleményezésre benyújtás időpontja:	2011. április 12.
Törvényességi ellenőrzést végezte:	Dr. Fejesné Dr. Terdik Edda

Tisztelt Közgyűlés!

A Nagyerdei Kultúrpark Közhasznú Társaságot DMJV Önkormányzatának Közgyűlése 69/2000. (IV. 6.) Kh. határozatával alapította meg 2000. július 1. napjával a megszüntetett Nagyerdei Kultúrpark költségvetési szerv feladatainak ellátására.

A 2009. március 31-ével közhasznú nonprofit Kft.-vé alakult társaság a közhasznú szervezetekről szóló 1997. évi CLVI. törvény 19. §-a alapján közhasznúsági jelentést, ennek részeként pedig a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerinti éves beszámolót készített a 2010. évi gazdálkodásáról.

A befektetett eszközökön belül a cég csak tárgyi eszközökkel rendelkezik, melyek állománya a műszaki berendezések, gépek, járművek értékének növekedése miatt a tavalyihoz képest kis mértékben nőtt. A tárgyi eszközök bruttó állományának és az értékcsökkenési leírás elszámolt állományának változását a kiegészítő melléklet részletesen bemutatja.

A forgóeszközök állománya az előző évihez képest több, mint 50%-kal csökkent, ami leginkább a pénzeszközök jelentős összegű csökkenésének tudható be. A pénzeszközök változása a Cash-flow kimutatásban részletezésre került.

A készleteken belül csak anyagokat tart nyilván a cég, állománya körülbelül megegyezik a tavalyi összeggel, a követeléseken belül az egyéb követelések képviselnek nagyobb arányt, állományukat a kiegészítő melléklet részletezi.

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 2010-ben 30.905,- eFt volt).

A társaság forgalmi költség eljárással készítette el eredménykimutatását, valamint a közhasznú szervezetek eredménykimutatását is csatolta a beszámolóhoz. A kimutatásokból látszik, hogy a 296.098,- eFt-os összbevételből 38% (112.415,- eFt) származik az értékesítés nettó árbevételéből, melynek jelentős, az előző évihez képest, mintegy 22 %-os csökkenése a látogatók száma csökkenésének tudható be. A többi 62% a következőképp tevődik össze: 11% a már fent említett rendkívüli bevétel (30.905,- eFt), 1% pénzügyi műveletek bevétele (3.677, eFt), 50% pedig egyéb bevétel (149.101,- eFt), melyből 146.000,- eFt önkormányzati működési támogatás.

A ráfordítások 317.648,- eFt-os összegének 49%-a személyi jellegű, 37,5%-a anyagi jellegű ráfordítás, 12% pedig értékcsökkenési leírás. A társaságnak tárgyévben adófizetési kötelezettsége nem keletkezett.

A közhasznúsági jelentést és annak részeként a számviteli beszámolót áttekintve megállapítható, hogy a társaság – azzal együtt, hogy tevékenységének jellegéből adódóan jelentős önkormányzati támogatásra szorul – az elmúlt évekhez hasonlóan 2010-ben is kiegyensúlyozott gazdálkodást folytatott.

A Közhasznúsági jelentés, amelynek része az éves beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, közhasznú eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a határozati javaslat melléklete. Az előterjesztés mellékletét képezi a felügyelő bizottság jelentése, a független könyvvizsgálói jelentés és az üzleti jelentés is.

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

Határozati javaslat

A Közgyűlés

a Gazdálkodási Főosztály vezetőjének előterjesztésére

az 2006. évi IV. törvény 141. § (2) bekezdés a) pontja, az 1997. évi CLVI. törvény 14. § (1) bekezdése és 19. §-a, valamint a 25/1997. (VI. 20.) Kr. sz. rendelet 21. § (2) bekezdés a) pontjának aa) alpontja alapján

1./ elfogadja a „NAGYERDEI KULTÚRPARK” Nonprofit Kft. (4032 Debrecen, Ady E. út 1., képvis.: Nagy Sándor Tibor ügyvezető) 2010. évi közhasznúsági jelentését, egyidejűleg jóváhagyja a 2010. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját a melléklet szerint 551.259,- ezer Ft mérlegfőösszeggel és mínusz 21.550,- ezer Ft mérleg szerinti eredménnyel azzal, hogy a mérleg szerinti eredményt az eredménytartalék terhére számolja el.

2./ Felkéri a „NAGYERDEI KULTÚRPARK” Nonprofit Kft. ügyvezetőjét, hogy a beszámoló közzétételi és letétbe helyezési kötelezettségének tegyen eleget.

Határidő: 2011. május 31.

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

A határozati javaslat elfogadása minősített többséget igényel!

Debrecen, 2011. április 12.

Kovács Lászlóné
a Gazdálkodási Főosztály vezetője