

ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztő:	
	Szűcs László
Tárgy:	
	A MODEM Modern Debreceni Művészeti Közhasznú Nonprofit Kft. 2014. évi számviteli törvény szerinti beszámolója
Iktatószám:	
	69090-/2015
Ügyintéző:	
	Czentnár Anita
Feladatot jelent:	
	Szűcs László
Véleményező bizottságok:	
	Tulajdonosi Bizottság Pénzügyi Bizottság Kulturális Bizottság Közgyűlés
Törvényességi véleményezés ideje:	2015.05.21.
Törvényességi ellenőrzést végezte:	Dr. Molnár Anett

Mellékletek:

- | |
|---|
| 1 Felügyelőbizottság jegyzőkönyve |
| 2 Közhasznúsági melléklet |
| 2 Könyvvizsgálói jelentés |
| 1 Egyszerűsített éves beszámoló |

Tisztelt Közgyűlés!

A MODEM Modern Debreceni Művészeti Közhasznú Társaságot 2006. június 1. napjával alapította DMJV Önkormányzata. A kizárólagos önkormányzati tulajdonban lévő, jelenleg közhasznú nonprofit Kft.-ként működő Társaság célja művészeti értékek létrehozása, megőrzése, a művészeti alkotó munka feltételeinek javítása, főtevékenysége művészeti létesítmények működtetése.

A Társaság elkészítette a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerinti egyszerűsített éves beszámolóját a 2014. évi gazdálkodásáról.

A Társaság mérlegfőösszege 266.935,- eFt. Befektetett eszközeinek állománya kis mértékben csökkent az előző évihez képest, mely leginkább az értékcsökkenés elszámolásának tudható be. Jelentős összegű tárgyeszköz-állománya főként az Észak-Alföldi Operatív Program keretében megvalósított, 2011. évben aktivált beruházásnak köszönhető. A támogatást a mérleg forrás-oldalán a passzív időbeli elhatárolások soron könyvelték, abból évente a megvalósult beruházás értékcsökkenését oldják fel, mely rendkívüli bevételként kerül elszámolásra. A tárgyi eszközök soron szerepelnek még a Társaság tulajdonában lévő, évről évre gyarapodó művészeti alkotások jelentős, 43.880,- eFt-os összeggel.

A forgóeszközök állománya kis mértékben csökkent, de ez nem okozott likviditás-romlást, ugyanis a forrás-oldalon a kötelezettségek állományát is sikerült mérsékelni. A Társaság egy 2009. évben felvett, azóta évente meghosszabbított folyószámla-hitel terhét hordozza, azt önerőből visszafizetni nem tudja.

A Társaság saját tőkéje a tárgyévi mérleg szerinti eredmény 3.225,- eFt-os összegével 40.395,- eFt-ra nőtt. Az eredménytartalék még így is 12.967,- eFt-os negatívumot mutat. A lekötött tartalék 40.500,- eFt-os összege 2009. évi tulajdonosi tőkebefizetésből származik.

A Társaság értékesítésének nettó árbevétele nőtt az előző évhez képest, egyéb bevételei viszont jelentős mértékben csökkentek, mely a csökkentett összegű önkormányzati támogatásnak tudható be. A szokásos vállalkozási eredmény 9.027,- eFt-os negatívumát a rendkívüli eredmény ellensúlyozza, így sikerült elérni a pozitív mérleg szerinti eredményt.

Az előterjesztés mellékletét képezi a felügyelő bizottság ülésének jegyzőkönyve, valamint a független könyvvizsgálói 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 35. § (3) bekezdése, 141. § (2) bekezdés a) pontja, a 2011. évi CLXXV. törvény 46. § (1) bekezdése, valamint a 24/2013. (V. 30.) önkormányzati rendelet 20. § (2) bekezdés b) pontja alapján

1./ jóváhagyja a MODEM Modern Debreceni Művészeti Közhasznú Nonprofit Kft. (továbbiakban: Társaság) 2014. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját az 1. melléklet szerint 266.935,- ezer Ft mérlegfőösszeggel és 3.225,- ezer Ft mérleg szerinti eredménnyel azzal, hogy a mérleg szerinti eredményt az eredménytartalék javára számolja el a Társaság, és a 2014. évi közhasznúsági mellékletét a 2. melléklet szerint.

2./ Felkéri a Társaság ügyvezetőjét, hogy az 1. pontban foglalt dokumentumok közzétételi és letétbe helyezési kötelezettségének tegyenek eleget.

Határidő: 2015. május 31.

Felelős: a Társaság ügyvezetője

A határozati javaslat elfogadása minősített többséget igényel!

Debrecen, 2015. május 13.

Szűcs László
a Gazdálkodási Főosztály vezetője