

Előterjesztő:

Kovács Lászlóné
Gazdálkodási Főosztály vezetője

Tárgy:

A Nagyerdei Kultúrpark Nonprofit Kft. 2009. évi
számviteli törvény szerinti beszámolójának jóváhagyása és
közhasznúsági jelentésének elfogadása

Iktatószám:

63341/2010.

Ügyintéző:

Czentnár Anita

Melléklet:

Határozati javaslat melléklete:

1. Számviteli törvény szerinti éves beszámoló
Mérleg
Eredménykimutatás
Közhasznú eredménykimutatás
Kiegészítő melléklet
2. Közhasznúsági jelentés (részei: kimutatás a költségvetési
támogatás felhasználásáról, a vagyon felhasználásával
kapcsolatos kimutatás, a cél szerinti juttatások
kimutatása, kapott támogatások mértékének kimutatása,
vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások, rövid
beszámoló)

Előterjesztés melléklete:

1. Felügyelő Bizottság jelentése
2. Könyvvizsgálói jelentés
3. Üzleti jelentés

Feladatot jelent:

Kósa Lajos
Polgármester

Pajna Zoltán Árpád
Alpolgármester

Kovács Lászlóné
Gazdálkodási Főosztály vezetője

Véleményező bizottság:

Tulajdonosi Bizottság

Pénzügyi Bizottság

Kulturális Bizottság

**Törvényességi véleményezésre
benyújtás időpontja**

2010. április 16.

Törvényességi ellenőrzést végezte:

Dr. Percze Krisztina

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 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 2009. évi gazdálkodásáról.

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

A forgóeszközök állománya az előző évihez képest mintegy 40%-kal nőtt, mely a betétállomány növekedésének köszönhető. 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 2009-ben 33.687,- eFt volt).

A társaság forgalmi költség eljárással készítette el eredménykimutatását, valamint a közhasznú szervezetek eredménykimutatását is csatolta a beszámolóhoz. A kimutatásokból látszik, hogy a 375.946,- eFt-os összbevételből 38% az értékesítés nettó árbevételéből, 51% pedig önkormányzati támogatásból származik.

A ráfordítások 347.150,- eFt-os összegének 46%-a személyi jellegű, 43%-a anyagi jellegű ráfordítás. Mivel a vállalkozási tevékenység bevétele meghaladja a vállalkozási tevékenység ráfordítását, a társaságnak 87,- eFt adófizetési kötelezettsége 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 2009-ben is kiegyensúlyozott gazdálkodást folytatott.

A Közhasznúsági jelentés, amelynek része az éves beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a határozati javaslat melléklete.

Az előterjesztés mellékletét képezi a felügyelő bizottság jelentése és a független könyvvizsgálói jelentés.

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. 2009. évi közhasznúsági jelentését, egyidejűleg jóváhagyja a 2009. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját a melléklet szerint 611.825,- ezer Ft mérlegfőösszeggel és 28.709,- ezer Ft mérleg szerinti eredménnyel azzal, hogy a mérleg szerinti eredményt az eredménytartalék javára számolja el.

2., Felkéri a Nagyerdei Kultúrpark Nonprofit Kft. ügyvezetőjét, hogy a beszámolót a Cégbíróság részére küldje meg.

Határidő: 2010. május 31.

Felelős: a Nagyerdei Kultúrpark Nonprofit Kft. ügyvezetője

A határozati javaslat elfogadása minősített többséget igényel!

Debrecen, 2010. április 16.

Kovács Lászlóné
Gazdálkodási Főosztályvezető