

MŰVÉSZETEK HÁZA GÖDÖLLŐ NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.
Gödöllő, Szabadság út 6.
Tel: 06-28-514-130, Fax: 06-28-514-100
Adószám: 21182219-2-13

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2009. május 21-én tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat a Petőfi Sándor Művelődési Központ Közhasznú Társaság 2008. évi Számviteli törvény szerinti beszámolójának és közhasznúsági jelentésének elfogadására

Előterjesztő: Kovács Balázs ügyvezető igazgató

Tisztelt Képviselő-testület!

A Petőfi Sándor Művelődési Központ Közhasznú Társaság elkészítette az egyszerűsített éves beszámolóját, amely a mérlegből, eredmény kimutatásból, és kiegészítő mellékletből áll.

A Kht. a közhasznú szervezetekről szóló 1997. évi CLVI. Törvény alapján a beszámolóval egyidejűleg elkészítette a közhasznúsági jelentését is a tulajdonos által történő jóváhagyás érdekében.

A beszámolót a Felügyelő Bizottság megtárgyalta és állásfoglalásáról a mellékelt jelentésben határozott. A Kht. könyvvizsgálói jelentését beszámolóhoz mellékelem.

Gödöllő Város Önkormányzata, mint a Petőfi Sándor Művelődési Központ Kht. tulajdonosának tájékoztatására az alábbi ügyvezetői összefoglalót adom a társaság 2008. évi üzleti évről:

A kiemelkedően közhasznú besorolással rendelkező Petőfi Sándor Művelődési Központ Kht. célja, hogy az önkormányzattal kötött Közművelődési megállapodás alapján ellássa Gödöllő város kulturális – közművelődési, közösségi igényeinek kielégítését, szolgáltatásaival lehetőséget biztosítson elsősorban a gödöllői lakosság szabadidejének hasznos és tartalmas eltöltésére.

Tevékenysége a Közművelődési megállapodásban rögzített három fő feladattípusból állt:

- Befogadó ház, nyitott ház funkció keretében, mint a „Művészetek Házában” megjelenő feladatok
- Értékközvetítő funkció
- Nemzeti ünnepek, díjátadók, megemlékezések, köszöntések

Az ismeretterjesztés, képző- és iparművészeti ágak, a fotó- és népművészet helyi bemutatása fontos része a város kulturális életének. A színházi és zenei programokra igényt tart az érdeklődő közönség.

Kiemelt feladatunknak tekintjük a gyermek-, és ifjúsági korosztály részére színvonalas, értékközvetítő programok, előadások szervezését.

A közművelődési alaptevékenység mellett - a rendelkezésre álló terek és eszközök szabad kapacitásával - saját bevételt termelő vállalkozási tevékenységét a Kht. úgy folytatta, hogy az nem veszélyeztette a közhasznú alaptevékenységet.

A Petőfi Sándor Művelődési Központ Kht. 2008. évi közhasznú
tevékenységének

Bevétele: 131.743 e Ft

Ráfordítása: 133.255 e Ft

Eredménye: - 1.512 e Ft

A Petőfi Sándor Művelődési Központ Kht 2008 évi vállalkozási
tevékenységének

Bevétele: 33.022 e Ft

Ráfordítása: 31.338 e Ft

Eredménye: 1.684 e Ft

A 2008. évi mérleg szerinti eredmény 172 e Ft.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, a Petőfi Sándor Művelődési Központ Kht. 2008. évi
beszámolójának, közhasznúsági jelentésének jóváhagyását, és az
előterjesztés elfogadását.

Gödöllő, 2009. május 08.

Kovács Balázs
ügyvezető igazgató

Az előterjesztés szövege hiteles: Pozmán Edina

HATÁROZATI JAVASLAT

1. A Képviselő-testület a Petőfi Sándor Művelődési Központ Közhasznú Társaság 2008. évi számviteli törvény szerinti mérleg beszámolóját

54. 572 e Ft mérleg-főösszeggel
172 e Ft mérleg szerinti eredménnyel

elfogadja.

2. A Képviselő-testület a Petőfi Sándor Művelődési Központ Kht. 2008. évi közhasznúsági jelentését az alábbiak szerint fogadja el:

Bevétele:	131.743 e Ft
Ráfordítása:	133.255 e Ft
Eredménye:	- 1.512 e Ft.

3. A Képviselő-testület a Petőfi Sándor Művelődési Központ Kht. 2008. évi vállalkozási tevékenységét az alábbiak szerint fogadja el:

Bevétele:	33.022 e Ft
Ráfordítása:	31.338 e Ft
Eredménye:	1.684 e Ft

4. A Képviselő-testület a Petőfi Sándor Művelődési Központ Kht. 2008. évi mérleg szerinti eredményét 172 e Ft fogadja el.

5. A Képviselő-testület a mérleg szerinti eredményt az alábbi célok felhasználására rendeli el:
 - Szerszám beszerzés

Felelős: Kovács Balázs ügyvezető igazgató
Határidő: 2009. évben folyamatos

MŰVÉSZETEK HÁZA GÖDÖLLŐ NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.
Gödöllő, Szabadság út 6.
Tel: 06-28-514-130, Fax: 06-28-514-100
Adószám: 21182219-2-13

**BŐSZÁMOLÓ A PETŐFI SÁNDOR MŰVELŐDÉSI
KÖZPONT KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG
2008. ÉVI TEVÉKENYSÉGÉRŐL**

2009. MÁJUS 8.

BEVEZETŐ

Gödöllő Város Képviselő-testülete 2008. február 28-i ülésén fogadta el a Petőfi Sándor Művelődési Központ Kht. 2008. évi Üzleti tervét és a közhasznú tevékenységét meghatározó Közművelődési megállapodást. A megállapodás melléklete három fejezetben részletezi az Önkormányzat által megrendelt közhasznú tevékenységet:

- I. Befogadó, nyitott ház funkció keretében megjelenő feladatok;
- II. Értékközvetítő funkció keretében megvalósuló rendezvények;
- III. Városi ünnepek, megemlékezések, köszöntések.

A Közművelődési megállapodás azonban teret enged a Kht-nak, hogy a megrendelt közhasznú közművelődési tevékenységen felül további közhasznú tevékenységet fejtsen ki. Így a megállapodás II/1 i. és k. pont szerint biztosítjuk a gyermek- és ifjúsági korosztály művelődési szokásainak gazdagítását célzó programok szervezését, a szabadidő eltöltéséhez kulturált környezeti feltételeket biztosítva.

A 2008. évi Üzleti terv szakmai fejezeteiben a megrendelt programokat, feladatokat meghaladó programsor tervezetét állítottuk össze azzal, hogy a Közművelődési megállapodásban megrendelt programokon túl szervezett rendezvények, kulturális programok az értékközvetítő funkció keretében megvalósítandó rendezvények teljesítését és a Kht. stabil, kiegyensúlyozott gazdálkodását nem veszélyeztethetik.

A fenti követelményeket szem előtt tartva szerveztük és teljesítettük a Művelődési Központ 2008. évi kötelezettségeit.

A SZAKMAI TERV TELJESÍTÉSE

I. BEFOGADÓ, NYITOTT HÁZ FUNKCIÓ

A tevékenységcsoport keretében a Művelődési Központ működési teret, infrastrukturális alapot, illetve teljes körű szolgáltatást nyújtott a Közművelődési megállapodásban megfogalmazott feltételek szerint a következőknek:

- kiemelten támogatott, valamint támogatott művészeti csoportoknak
- civil szervezeteknek, közösségeknek
- oktatási intézményeknek
- kisebbségi önkormányzatoknak

1. Művészeti csoportok

Kiemelten támogatott művészeti csoportok

Gödöllői Szimfonikus Zenekar
Gödöllő Táncegyüttes
Gödöllői Városi Fúvószenekar
Magyar BalettSzínház Gödöllő
Talamba Ütőegyüttes Gödöllő

Négy együttes állandó próbateremmel rendelkezik alapszolgáltatás mellett, előadásaihoz, bemutatóikhoz a színháztermet teljes körű szolgáltatás mellett biztosítottuk.

Támogatott művészeti csoportok:

Arpeggio Gitárzenekar
Cavaletta Művészeti Egyesület (Gödöllői Cavaletta Leánykar, Ad Hoc Színház)
Gödöllői Fiatal Művészek Egyesülete
Gödöllői Városi Vegyeskar
Éjfél Alternatív Színházi Egyesület - Club Színház

A Támogatott művészeti csoportoknak a Művelődési Központ közösségi teret biztosított a Közművelődési megállapodásban rögzített órakeretek szerint. Az együttesek felkérésre műsorral közreműködtek a városi ünnepek, díjátadók, megemlékezések műsoraiban.

2. Civil szervezetek, közösségek

A civil szervezetek, közösségek időkerete a Közművelődési megállapodás alapján ingyenes teremhasználattal (fűtött, világított, takarított tér, alkalmanként teljes körű szolgáltatással) biztosított volt a Művelődési Központban.

Az Euconsult Alapítvánnyal közösen benyújtott pályázatunkon nyert összeg lehetővé tette, hogy korszerű Civil Önkéntes Központot üzemeltessünk, a lakosság minél szélesebb körű tájékoztatása érdekében.

A Gödöllői Agrárközpont Kht. és a Diverzitas Alapítvány kezdeményezésére, velük együttműködésben, a Művelődési Központ elindította a Gödöllői Civil Kerekasztal szervezését. Az alakuló összejövetelek megtartásához több alkalommal szervezési segítséget, és teret biztosítottunk.

3. Oktatási intézményeknek nyújtott szolgáltatások

Gödöllő alap- és középfokú oktatási intézményei és ezek alapítványai nevelési, kulturális, közösségi programjainak megvalósítása a Művelődési Központban (szalagavatók, alapítványi bálók, jótekonysági estek, hagyományos iskolai ünnepek) a Közművelődési megállapodásban javasolt alap- és teljes körű szolgáltatásban meghatározott feltételek mellett, rezsiköltség megtérítésével teljesültek.

A feladatkörben megrendezett programok 2008-ban a következők voltak: Madách napok, Frédéric Chopin Zeneiskola Alapítványi Bálja, Logopédiai Intézet előadása, Erkel Ferenc Általános Iskola Szülők Bálja, Damjanich János Általános Iskola Alapítványi Estje, Országos Líceumi Napok rendezvénysorozata, Szent Imre Katolikus Általános Iskola Nepomuki Napja, Református Líceum szalagavatója, Petőfi Sándor Általános Iskola Alapítványi Bálja, Török Ignác Gimnázium szalagavatója

4. Egyéb befogadásra javasolt rendezvények

E feladatkörben biztosítottuk igény szerint a Kisebbségi Önkormányzatok rendezvényeinek befogadását (Cigánybál, Görög Táncház). Teret adtunk a Gödöllői Kulturális és Szociális Közhasznú Egyesület Ki-Mit-Tud? gálájának, valamint a nagy sikerrel megrendezett Magyaróta estnek. A Magyar Vöröskereszt továbbra is térítésmentesen veheti igénybe termeinket a véradások lebonyolításához. A Nőnap ajándékosár című rendezvényt a hagyományok szerint, a Lokálpatrióta Klubbal együttműködve, hat előadással valósítottuk meg.

A befogadó, nyitott ház funkció feladatkörének összességében az elvárások szerint, a programok döntő többségében a Művelődési Központ személyzetének mozgósításával, jelentős szakmai és technikai segítség biztosításával tudunk eleget tenni.

II. ÉRTÉKKÖZVETÍTŐ FUNKCIÓ

A Művelődési Központ alapfeladata a helyi, a nemzeti és az egyetemes kulturális értékek közvetítése, a kulturális javak befogadásának segítése. Biztosítani kell, hogy Gödöllő és a kistérség különböző társadalmi rétegei, csoportjai megtalálják kínálatunkban a szabadidő kulturált eltöltését szolgáló programokat. Elsőbbséget kell biztosítanunk a Közművelődési megállapodásban előírt programok teljesítésének, lehetőségeink szerint bővítve a kínálatot az Üzleti tervben jelzett programokkal.

Eszerint 2008-ban a következő programok teljesültek:

1. SZÍNHÁZI ELŐADÁSOK

Közművelődési megállapodásban megrendelt 4 alkalom teljesült.

Molière: A fősvény (Új Színház)

Főszerepben: Eperjes Károly és Bánsági Ildikó

Horváth Zoltán – Lencsés Balázs: Majom a ketrecben

Gödöllői Fiatal Művészek Egyesületének előadása

S.Ö.R. – Shakespeare Összes Rövidítve

Kálid Artúr, Kálloy-Molnár Péter, Tóth Gáspár András előadásában

Molnár Ferenc: A Pál utcai fiúk (Debreceni Csokonai Színház)

2. KIEMELTEN TÁMOGATOTT MŰVÉSZETI CSOPORTOK PROGRAMJAI

A Közművelődési megállapodásban rögzített új koncepció szerint a kiemelten támogatott művészeti csoportok évente legalább 2 alkalommal állítanak színpadra egész estét betöltő produkciót.

Ez a következők szerint teljesült:

2.1. Magyar BalettSzínház Gödöllő előadásai

Február 8.

Két együttes egy színpadon címmel a Prágai Junior Balett és a Magyar BalettSzínház Gödöllő közös műsora

Szeptember 26. és november 8.

Bolero c. előadás

A szeptemberi nagy sikerre való tekintettel ismételte meg a Magyar BalettSzínház Gödöllő társulata a Bolero című előadást, amelyen a Tenger öböl, valamint a Csillám és por című produkciók után Ravel Bolero című népszerű művére készített koreográfiát láthatta a közönség.

2.2. Gödöllő Táncegyüttes előadásai

A Gödöllő Táncegyüttes 15. jubileumát két, egész estét betöltő műsorral ünnepelte. Április 18-án a gyermek- és ifjúsági csoportok, 19-én a felnőtt együttes műsorát láthatta a közönség. A 18-i előadás előtt az Emeleti Kávézóban kiállítás nyílt, amely az Együttes elmúlt 15 évének eredményeit, emléktárgyait mutatta be.

2.2.1. A Tánc Világnapja - április 29.

Új kezdeményezése volt a Magyar BalettSzínház Gödöllő és a Gödöllő Táncegyüttes társulatának a Tánc Világnapjának megünneplése. Ebből az alkalomból, hagyományteremtő céllal a két együttes közös esten lépett fel.

2. 3. Gödöllői Szimfonikus Zenekar koncertjei

Március 16.

Tavaszi Hangverseny – a Zenekar vendége volt Banda Ádám, a 2007-es Nemzetközi Szigeti – Hubay Hegedűverseny győztese, vezényelt Gál Tamás. A hangverseny a Budapesti Tavasz Fesztivál - Gödöllői Tavasz Napok rendezvénysorozatának keretében valósult meg.

Május 18.

Ifjú tehetségeink hangversenye – Gál Tamás vezényletével

2. 4. Talamba Ütőegyüttes Gödöllő koncertjei

Február 22.

Talamba Farsang a Solti György Rézfúvós Együttessel és a Four Fathers-szel

3. TÁMOGATOTT MŰVÉSZETI CSOPORTOK ESEMÉNYEI

3.1. Club Színház előadásai

Nigel Williams: Osztyalyellenség – a Spagetti Diákszínjátszó Csoport előadása
2 alkalommal

Ház – tartás címmel a Csalamádé Amatőr Felnőtt Csoport előadása 3
alkalommal

A Lantos lány – a Remény Csillag Gyermekszínjátszó csoport előadása 1
alkalommal

Tornay Judit: Múzsák, alma, szerelem - 1 alkalommal

Előadásait a József Attila Stúdió Színpadon tartják, egyre nagyobb érdeklődés
mellett.

3.2. Gödöllői Fialal Művészek Egyesületének előadásai

2008. szeptember 5-én és 7-én ünnepelte a Gödöllői Fialal Művészek Egyesülete
a fennállásának 10. évfordulóját. Ennek keretében mutatták be nagy sikerrel

Lencsés-Horváth: Hamlet című rockoperáját 2 alkalommal.

Október 29. **Made in Broadway** c. musical előadás

3.3. Cavaletta Művészeti Egyesület – Ad Hoc Színház

G. Feydeau: Bolha a fülbe c. előadása

3.4. Arpeggio Gitárzenekar Alapítványi hangverseny és est

3.5. Művészeti csoportok együttműködésében megvalósult programok

Őszi hangversenybérlet

1. előadás: szeptember 20.

Pechan Kornél 10 éves jubileuma a Városi Vegyeskar élén címmel

2. előadás: október 10.

A világ hangjai

Az Arpeggio Gitárzenekar, a Gödöllői Városi Vegyeskar és a Talamba
Ütőegyüttes Gödöllő közös produkciója

3. előadás: november 23. Helyszín: Szentháromság templom

Gounod: Szent-Cecília mise

Gödöllői Szimfonikus Zenekar a Városi Vegyeskar közös produkciója

A három telt házas, nagy sikerű előadás bizonyítja, hogy a zenekedvelő
közönség élt a bérletvásárlás lehetőségével, és figyelemmel kísérte a gödöllői
együttesek produkcióit.

4. GÖDÖLLŐ FESZTIVÁLVÁROS

4.1. Budapesti Tavaszi Fesztivál – Gödöllői Tavaszi Napok

A 2008. március 9 – április 24-ig tartó rendezvénysorozat a hagyományokhoz híven széles program kínálattal várta Gödöllő és a régió lakosságát. A programban helyet kaptak természetesen a gödöllői társintézmények eseményei is. A Gödöllői Tavaszi Napok rendezvényei a Budapesti Fesztiválközpont Kht.-nál felmerült forráshiány következtében végül is önerőből valósultak meg.

4.2. II. Gödöllői Fúvószenekari Fesztivál – június 21.

A második alkalommal megrendezett Fúvószenekari Fesztivál szakmailag igen magas színvonalon valósult meg, nagy sikert aratott a városban, és nagy örömeinkre lényegesen nagyobb számú közönséget vonzott, mint 2006-ban. A fesztivál a Nemzeti Kulturális Alap támogatásával valósult meg.

4.3. „Fa ága rügyével” Kárpát – medencei magyar népmesemondók, népzeneészek és népi mesterségek őrzőinek fesztiválja – június 28.

A Művelődési Központ társszervezőként vett részt a Városi Könyvtár és Információs Központ programjában, amelyhez az anyagi támogatáson kívül térítésmentesen biztosította a Ház minden szükséges helyiségét, és a kerthelyiségét, a Cabriobar-t. Műszaki és művelődésszervező munkatársak segítették a fesztivál zökkenőmentes lebonyolítását.

5. GYERMEK ÉS IFJÚSÁGI PROGRAMOK

5.1. Meseszínház

24 megrendelt előadás teljesült:

2008. március 4-5.

Vitéz Levente, a Kolompos Együttes előadása 4 alkalommal.

2008. április 8-9.

Piros család, a Mesebolt Bábszínház előadása 4 alkalommal.

2008. május 6-7.

Mátyás király krónikái, a Forrás Színház előadása 4 alkalommal.

2008. október 7-8.

Farkas és Piroska, a Ciróka Bábszínház előadása 4 alkalommal

2008. november 4-5.

Brass Cirkusz, avagy Mese a Tubatigrisről és a Trombitaparipákról, a Brass in the Five előadása 4 alkalommal

2008. december 2-3.

Csukás István – Darvas Ferenc: Ágacska, a Nyíregyházi Móricz Zsigmond Színház előadása 4 alkalommal

5.2 Bábszínház

12 megrendelt előadás teljesült:

2008. március 18-19.

Aranyhajú Melizante, a Ciróka Bábszínház előadása 2 alkalommal,

2008. április 15-16.

Égig érő fa, a Márkus Színház előadása 2 alkalommal,

2008. május 20-21.

Mesemondó csodaverkli, a Mesebolt Bábszínház előadása 2 alkalommal

2008. október 28-29.

Szokrénymesék, a Kabóca Bábszínház előadása 2 alkalommal

2008. november 18-19.

Mátyás kerál nevenapja, a Vojtina Bábszínház előadása 2 alkalommal

2008. december 16-17.

Mosó Masa Mosodája – A rókatündér, a Bóbita Bábszínház előadása 2 alkalommal

5.3. Mesélő Muzsika

4 alkalom, 8 előadás a tervek szerint teljesült.

2007/2008-as évad 3. és 4. alkalom:

Február 22. „**Filmzenék Fiataloknak**” – a Gödöllői Városi Fúvószenekar hangversenye

Április 23. A **Talamba Ütőegyüttes** koncertje

2008/2009-es évad 1. és 2. alkalom

Október 15. „**Aki nem lép egyszerre...**” – Katonazenék, indulók
Gödöllői Szimfonikus Zenekar hangversenye

November 26. **Kalandozások a reneszánsz világában**

Colla Parte Consort, Gödöllő Consort és a Saltarello Reneszánsz együttes fellépése, a „2008. a Reneszánsz éve” alkalmából

5.4. Gödöllői Gyermeknap

A Gödöllői Gyermeknap gazdag, ingyenes és igényes kulturális kínálattal örvendeztette meg a gyermekeket, továbbra is a piaci alapú, igénytelen szórakoztatási formák mellőzésével.

- Gödöllői Ifjúsági Fúvószenekar koncertje
- Márkus Színház bábelőadása
- A Petőfi Sándor Művelődési Központban működő táncegyüttesek bemutatói, a Gödöllői Taekwon-do SE bemutatója
- A Katáng Együttes zenei műsora, Az üveghegyen is túl címmel
- Madzag Bábegyüttes gólyalábas előadása, Lovagi torna címmel
- Bojtorján Együttes gyermeknap koncertje

5.5. Egyéb, nem megrendelt gyermek- és ifjúsági programok

5.5.1. A tavalyi évhez hasonlóan folytatódott a gyermekes családok által jól ismert **Kolompos Együttes táncháza és kézműves foglalkozások a Pöcök Egyesülettel.** A zene, a tánc és a játék együtt van jelen, ahol a szülők és gyermekük közösen sajátíthatják el a népi kultúra alapjait. A tervezett 6 alkalom megvalósult.

5.5.2. Kolompos Színház

2008. április 6.

Furulyás Palkó – a Kolompos Együttes dramatikus játéka

2008. november 9.

A csodaszarvas legendája - dramatikus játék

5.5.3. Bonbon matiné előadások -bérletes előadások családoknak

A BonBon matiné előadások és Lukácsházi Győző műsorvezető nagy gonddal igyekszik megtanítani a fiatal korosztálynak a színházba járás és műértés alapjait. Az interaktív bevezető segít a gyermekeknek közeledni a művészeti ágak és a művészek felé. Az országos ismertségű, sikeres előadások szakmailag is alátámasztják az „értő közönség” kialakítására törekvés létjogosultságát.

A tervezett hat előadás a következők szerint valósult meg:

1. félév

2008. március 30.

Rózsa Sándor, a betyárok Jancsija – Bartha Tóni előadása

2008. április 20.

Halász Judit koncert

2008. május 18.

Makám Együttes koncertje

2. félév

2008. október 19. 11 óra

Varázsfuvola – mesejáték Mozart muzsikája alapján

Közreműködtek: A Magyar Állami Operaház művészei. Mesélő Lukácsházi Győző

2008. november 23. 11 óra

Alma Zenekar – Almamánia című műsora

2008. december 7. (vasárnap) 11 óra

A Mikulás is táncol...! A Jumpers Táncegyesület fergeteges swing parádéja

5.5.4. Húsvéti Játszóház

Az elmúlt évi Karácsonyi Játszóház sikerén felbuzdulva rendeztük meg a Húsvéti Játszóházat, amelynek nagy sikere volt mind a gyermekek, mind a szülők körében.

5.5.5. Nyári táborok

Szín-, és bábjátékos kreatív tábor

2008. június 16-20., 2008. június 23-27.

Az idei évben is nagy sikerrel rendeztük meg a lassan hagyománynak számító bábtábort, a Sebj Színház vezetésével. A túljelentkezések következtében két, egyhetes kurzust indítottunk.

Népi kismesterségek kézműves tábora

2008. augusztus 4 – 8.

A hét minden napján más kézműves technikával ismerkedhettek meg a gyermekek Dulai Sándorné vezetésével. A tábor az ideális 20 fős létszámmal működött.

II. Nyári Táncművek tábor és kurzus

2008. augusztus 11 – 15.

A foglalkozásokat a Magyar BalettSzínház Gödöllő balett művészei vezették. A táborozók nyolcvan százaléka a hétvégéken tartott balett és kortárs tánc tanfolyamok résztvevőiből állt. A tábor zárásaként bemutatták a családtagoknak a megtanult koreográfiákat, amelynek igen nagy sikere volt.

5.5.6. Játszóház

Régi tervünk megvalósításaként 2008 szeptemberében sikerült játszóház működését elindítani. A 8-as terem felújítására és korszerű játszóház berendezésére a Diverzitás Alapítvánnyal közösen pályázati támogatást nyertünk, ennek segítségével üzemeltetjük a játszóházat, ahol gödöllői képzőművészek bevonásával művészeti foglalkozásokat is indítottunk. Ezen kívül az év során a különböző ünnepkörökhöz kapcsolódóan népi játszóházat szervezünk, amelyeknek ideális helyszíne az igényesen felújított, hangulatos terem. (Karácsonyi, húsvéti, pünkösdi, szüreti, stb.)

6. KIÁLLÍTÁSOK

2008. március 9 – április 27.

Korképek címmel Fuszenecker Ferenc életmű kiállítása

2008. május 3 – június 29.

Életjelek címmel Szekeres Erzsébet gyűjteményes kiállítása

A kiállítás négy helyszínen valósult meg, együttműködésben a Gödöllői Királyi Kastéllal, a Városi Könyvtár és Információs Központtal, és a Frédéric Chopin Zeneiskolával. A kiállításához kapcsolódva idén is csatlakoztunk a Múzeumok Éjszakája rendezvényeihez. A kiállítás a Nemzeti Kulturális Alap támogatásával valósult meg.

2008. augusztus 16 – szeptember 21.

Gödöllői Nyári Tárlat

2008. szeptember 27 – október 5.

Kósa Reneszánsz Kerámia Stúdió kiállítása a „2008 a Reneszánsz éve” kapcsán

A kiállítás a Pest Megyei Közművelődési Intézettel együttműködésben, és annak támogatásával valósult meg.

2008. október 11 – november 23.

Titkos lépcső – a GÖMB (Gödöllői Művészetbarátok) csoportos, tematikus kiállítása

2008. december 6 – 2009. február 1.

Nemzedékek nemezei – a Nagy-Vidák család nemezművészeti kiállítása

A kiállítás a Nemzeti Kulturális Alap támogatásával valósult meg.

6.1.Közművelődési megállapodásban nem megrendelt, egyéb kiállítások

2008. február 25 – 29.

Játékos tudomány – Elmés játékok kiállítása a Gödöllői Galériában

2008. április 22 – május 9.

Hulladékból termék címmel az Öko – Pack Kht. és a GATE Zöld Klub kiállítása az Előcsarnokban

2008. március 25 – április 6. Előcsarnok

Miénk itt a Főtér címmel Gödöllő Város önkormányzata gyermekrajz pályázatának kiállítása a „Főtér” pályázathoz kapcsolódóan

2008. május 9 – augusztus 3.

Duflex Fényképtár – **Himalájai életképek a 60-as években** címmel Ferenczi János fotókiállítása a Folyosó Galériában

2008. június 6 – június 20.

Sanyi Manók rajzköre és a Nagy Sándor Rajz Kör beszámoló kiállítása az Előcsarnokban (Művészeti vezetők: Balla Vera és Fábrián Dénes Zoltán)

7. KÖZMŰVELŐDÉSI MEGÁLLAPODÁSBAN NEM MEGRENDELTE, EGYÉB KÖZHASZNÚ PROGRAMOK, ELŐADÁSOK

2008. január 12-én hagyományteremtő céllal nagyszabású Újévi Hangversenyt rendeztünk, amelyen **Johann Strauss: A Denevér** című nagyoperettjét láthatta a közönség. A jegyek iránti kiemelt érdeklődés azt mutatja, hogy komoly igény van hasonló események megrendezésére.

Február 14. III. Bálint napi Balassi fesztivál gödöllői rendezvénye

A hagyományteremtő céllal elindított Balassi-fesztivál, a Petőfi Sándor Művelődési Központ Kht. és Gödöllői Királyi Kastély Kht. által közösen életre hívott, elsősorban helyi művészek hozzájárulásával készített irodalmi est. Az első alkalommal ingyenes rendezvényt, a Királyi Kastély zsúfolásig telt Dísztermében nagy sikerrel valósítottuk meg.

Felléptek: Gödöllői Városi Vegyeskar, Saltarello Reneszánsz Együttes (Gödöllő), Club Színház (Gödöllő), Kericsmár Zsolt énekmondó (Gödöllő)

Április 10. **Budapest Jazz Orchestra** koncertje – Gödöllői Tavasz Napok keretében megrendezett hangverseny

Április 24. **Győri Filharmonikus Zenekar** koncertje – Gödöllői Tavaszi Napok keretében megrendezett hangverseny, amely a Nemzeti Kulturális Alap támogatásával valósult meg.

Április 30. **Müller Péter önálló estje** Boldog lelkek tánca címmel

Május 2-3 és május 10-11.

Teret biztosítottunk a Táncpedagógusok Országos Szövetsége által szervezett **XVII. Országos Gyermek Táncművészeti Fesztivál** elődöntőinek és a díjazottak gálaműsorainak, valamint a Magyar Látványtáncsport Szövetség „Országos Bajnokság” táncversenyének.

Május 23. **Debut performance** – a Magyar Táncművészeti Főiskola ifjú koreográfusainak és hallgatóinak előadása

Június 7. **III. Gödöllői Keresztény Fiatalok Könnyűzenei Fesztiválja**

Szeptember 27.

Reneszánsz est a „2008 a Reneszánsz éve alkalmából”

Colla Parte Consort, a Gödöllő Consort és a Saltarello Reneszánsz Együttes hangversenye

Október 29. **Made in Broadway** – musical est
Gödöllői Fiatal Művészek Egyesületének előadása

Október 30.

L'art pour l'art társulat előadása Két férfi, egy nő meg egy férfi címmel

November 11. **Soma mamagésa estje**

November 13. **Wassermann – Leigh - Darion: La Mancha lovagja**
Garabonciás Színtársulat előadása

November 28. Világkörüli utazás ütőhangszerekkel
Nyírbátori Ütőegyüttes fellépése a Talamba Ütőegyüttes Gödöllő vendégeként

December 13. **Dzsungel könyve – musical**
A Club 60 előadása

December 17. **Dr. Csernus Imre pszichiáter** előadása

Az elmúlt évek gyakorlatához hasonlóan – Gödöllő Város Nyugdíjas Egyesületével, mint ernyőszervezettel, és 5 nyugdíjas klubbal fennálló kapcsolatunk kiemelkedő. Ez az együttműködés nem merül ki az összejöveteleik

befogadásában, programjaik egy része közös rendezvény. Civil szervezetekkel foglalkozó munkatársunk jelentős segítséget nyújtott programjaik szervezéséhez. 2008-ban megvalósult a **Gödöllői Akadémia XXXIII. és XXXIV. félévi programja, valamint a Nyugdíjasok Tavaszi Kirándulása, a Juniális, a Nyugdíjasok Napja és a Nyugdíjasok Szilveszteri Mulatsága.**

8. PÁLYÁZATOK

2008-ban 14 pályázatot nyújtottunk be különböző szervezetekhez, amelyekből ezúttal tizet részesítettek támogatásban. Első alkalommal indultunk Gödöllő Város Önkormányzatával közösen az Oktatási Minisztérium „Érdekeltségnövelő pályázatán”, ahol szintén pozitív döntés született, az elnyert támogatást a kiírásnak megfelelően eszközfejlesztésre fordította a Kht.

Az értékközvetítő programokhoz kapcsolódó pályázati tevékenységünk kimutatását külön táblázatban találják az utolsó oldalon.

III. VÁROSI ÜNNEPSÉGEK, MEGEMLÉKEZÉSEK, KÖSZÖNTÉSEK

A Közművelődési megállapodás melléklete rögzíti a Kht. által szervezendő nemzeti ünnepek és megemlékezések feladatait, amelyekhez komoly együttműködésre van szükség a Polgármesteri Hivatal Közoktatási, Művelődési és Sport Irodája és a Kht. munkatársai között. Az eddig megvalósított programok színvonala azt mutatja, hogy a Kht. az együttműködésnek is köszönhetően helyt tud állni az ünnepek színvonalas megszervezésében.

2008-ban is támaszkodunk a kiemelt művészeti csoportok lehetőség szerinti ingyenes fellépésére, valamint a helyi iskolák és civil szervezetek által készített színpadi produkciók ismételt bemutatására. Így a 2008-ban megvalósult ünnepeinken a következő előadókat láthatták:

Nemzeti ünnepek

Március 15. Városi ünnepség – Közreműködött a Gödöllői Városi Fúvószenekar, Huzella Péter Kossuth – díjas előadóművész, Lázár Balázs és Oberfrank Pál színművészek, valamint az Egri Fesztivál Balett táncosai

Augusztus 20. Szent István napi ünnepség – Gödöllő Táncegyüttes műsorával, a Gödöllői Városi Fúvószenekar közreműködésével

Október 23. Városi ünnepség – Gödöllői Fiatal Művészek Egyesületének műsorával, a Gödöllői Városi Fúvószenekar közreműködésével

Megemlékezések

Március 14. Fáklyás felvonulás – Gödöllői Városi Vegyeskar közreműködésével

Április 7. Tavaszi hadjárat – a Kiscibri Együttes, Mészáros Áron és Széphalmi Pál közreműködésével

Június 1. Trianoni megemlékezés - ünnepi műsor és koszorúzás a Református Líceum, valamint a Premontrei Szent Norbert Gimnázium diákjainak közreműködésével

Október 31. Halottak napi megemlékezés

Közreműködött: Bucsyné Prém Katalin, Madarászi László és Rehorovszky Gábor

Díjátadók

Január 22. Gödöllő Kultúrájáért díjátadó ünnepség – a 802-es Szent Korona Cserkészcsapat és a Szentháromság Plébánia fiatal művészeinek Padlás c. előadása

Március 15. Gödöllő Városért Díj – a Magyar BalettSzínház Gödöllő Tűzmadár c. előadása

Június 5. Pedagógus Nap - Gödöllő Gyermekéiért, Ifjúságáért Díj átadási ünnepsége, a Török Ignác Gimnázium diákjainak Képzelt riport egy amerikai popfesztiválról c. előadása

Június 24. Jó tanuló, jó sportoló díjátadó ünnepség – a Talamba Ütőegyüttes Gödöllő, a Magyar BalettSzínház Gödöllő és a Dixix Rythm együttes fellépése

Július 3. Semmelweis nap, Gödöllő Egészségügyéért Díj átadási ünnepség

A műsorban Ernst Krahmer: Két téma variációkkal című darabját Kis Dorottya adta elő furulyán, aki a Frederich Chopin Zeneiskola növendéke

Augusztus 20. Gödöllő Díszpolgára kitüntetés átadása

Közreműködött Antal Ádám a Club Színház művésze, Tóth Ilkó Zsuzsanna, Oláh József és Rehorovszky Gábor

Szeptember 25. Gödöllő Vállalkozója díj átadása

Közreműködött Tamás Dorka a Club Színház művésze, valamint a Magyar BalettSzínház Gödöllő táncosai

Köszöntések

December 4. Városi Mikulás ünnepség

A Gödöllői Fiatal Művészek Egyesületének erre az alkalomra készített előadását láthatták az óvodások.

December 16. Közalkalmazottak Karácsonya

A megjelentek az Erkel Ferenc Általános Iskola karácsonyi köszöntő műsorát láthatták Somogyiné Kovács Andrea tanárnő vezetésével.

A különböző díjátadókon és köszöntéseken igyekeztünk az alkalomhoz illő műsorválasztással kedveskedni a díjazottaknak és a közönségnek.

Pályakezdő és sokéves tapasztalattal rendelkező művelődésszervező munkatársaink, vezetői irányítás mellett szervezik az ezzel járó feladatokat, rutinos műszaki csapatunk pedig minden helyzetben készen áll a technikai feltételek biztosítására.

IV. MŰVÉSZETEK HÁZA

A kiemelten támogatott és támogatott művészeti csoportok igen aktív és magas színvonalú működésével 2008-ban valóban megkezdődhetett az új kulturális koncepció, a „Művészetek Háza” funkció megvalósítása a városban.

A számos, csoportok közötti együttműködésben megvalósult program igen népszerű volt a gödöllői közönség körében, az előadások telt házakkal zajlottak.

A Talamba Ütőegyüttes Gödöllő és a Magyar BalettSzínház Gödöllő társulata úgynevezett „Nyílt Napokon” mutatta be az érdeklődőknek, iskolai csoportoknak az együttesnél zajló műhelymunkát, tehát betekintést engedtek az együttesek próbáira. A kulisszák mögé pillantás lehetősége a laikus látogató, különösen a fiatalok számára különleges élményt jelent, amelynek hatására talán sikerül „felnevelnünk” Gödöllőn a művészet kedvelő közönség következő generációját. Elindult a Magyar BalettSzínház Gödöllő oktatási tevékenysége is, több korcsoport számára balett és kortárs tánc tanfolyamokkal.

Ezt a kínálatot színesítik a további támogatott művészeti csoportok, amelyek egyre aktívabban veszik ki részüket a Művelődési Központ és a város kulturális életéből. Öröndetes tény, hogy előadásaik színvonala és nézőszáma folyamatosan emelkedik.

A „Művészetek Háza” funkciót a vizuális művészetek jelenléte teszi teljessé, ezért 2008-ban a képzőművészeti tárlatok kínálatát kiegészítettük egyéb, közművelődési jellegű kiállításokkal.

V. A MŰVELŐDÉSI KÖZPONT SZOLGÁLTATÁSAI 2008-BAN

Az év során négy alkalommal jelentettük meg immár 48 oldalon a **Gödöllői és kistérségi kulturális programajánló** című kiadványunkat. A tapasztalatok és visszajelzések szerint a műsorfüzet elérte célját, mind a lakosság, mind a társintézmények körében népszerű, és jól használható. Egyre több kistérségi művelődési intézmény küldi el programajánlatát, ezzel is bizonyítva a kiadvány szükségességét. Ahhoz, hogy a kulturális programajánló kiadványai időben elkészüljenek, a gödöllői „Kulturális Kerekasztal” tagjainak fél évre, akár egy évre is előre kell terveznie, csak így kerülhetők el a programtorlódások, ütközések, és ennek segítségével jut el időben mindenkihez az elkészült programfüzet.

Továbbra is jól működik a megújult Információs Központ és Jegyiroda a Művelődési Központ Előcsarnokában, ahol munkatársaink kulturált körülmények között, teljes körű információs szolgáltatással várják Gödöllő és a környék lakóit. Jelenleg a Ticket Portál és az InterTicket jegyrendszerek segítségével az ország számos rendezvény helyszínére válhatnak jegyet itt, helyben az érdeklődők. A kultúra utalvánnyal, illetve a bankkártyával történő fizetés lehetőségét is egyre többen veszik igénybe.

Májustól szeptemberig működött 2008-ban a Cabriobar, a Művelődési Központ kerthelyisége, az épület hátsó frontján. Az esti kulturális programok összeállításánál figyelembe vettük a lakosság igényét, és csak akusztikusan megszólaltatható produkciókat hívtunk meg, elkerülve a hangosítással járó zajterhelést.

Összegzés

- A Művelődési Központ a Közművelődési megállapodás szerint megrendelt, valamint saját szervezésű programjaival nagymértékben hozzájárult a városi hagyományok ápolásához, a helyi értékek képzéséhez és közvetítéséhez.
- 2008-ban tovább erősítettük kapcsolatainkat a Gödöllői Királyi Kastély Kht-val, a Gödöllői Városi Múzeummal, a Városi Könyvtár és Információs Központtal, a Frédéric Chopin Zeneiskolával és a Szent István Egyetemmel. Továbbra is tagjai vagyunk a Kulturális Intézmények Egyeztető Fórumának, amely a gödöllői kulturális programok összehangolását tűzte ki célul. A város (mi több, a térség) oktatási, nevelési intézményeivel kiépített széleskörű kapcsolatok lehetővé tették az elmúlt évekhez viszonyított hatékonyabb együttműködést.
- A gyermek színházi és zenei programok szervezésénél az előadások színvonalára helyeztük a hangsúlyt. Az úgynevezett hankni programok helyett – amelyeket kisebb intézmény is meg tud fizetni – igényes, nagyszínpadi báb

és meseelőadásokat, színvonalas hangversenyeket szerveztünk. A visszajelzések alapján törekvéseinkkel a pedagógusok is egyetértének.

- A Kht. művelődésszervező kollegáinak munkájával az év során sokrétű és színvonalas program valósulhatott meg. A programok és rendezvények zökkenőmentes lebonyolítása érdekében a műszaki csapat erőn felül teljesített.

A Petőfi Sándor Művelődési Központ Kht. a 2008-as Üzleti tervben megfogalmazott és a Közművelődési megállapodásban rögzített, vállalt szakmai feladatait a fentiek szerint teljesítette.

Gödöllő, 2009. május 8.

Kovács Balázs
ügyvezető igazgató

A KHT. MŰKÖDÉSÉNEK GAZDASÁGI ÉRTÉKELÉSE

Gödöllő Város Önkormányzata az 1990. évi LXV. Törvény 8. § alapján helyi közszolgáltatásként gondoskodik a közművelődési feladatok ellátásáról. E feladatát az általa alapított közhasznú társaság útján látja el.

A feladat ellátásának alapvető szabályait – a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. Törvény és a végrehajtására kiadott jogszabályokkal összhangban a – közművelődésről szóló 14/2000. (V.1.) önkormányzati rendelet szabályozza.

A Petőfi Sándor Művelődési Központ Kht. 2008. évi tevékenységét a fenti törvényben és rendeletben előírtak szerint végezte. A Művelődési Központ a város közművelődési alapfeladatokat ellátó, kulturális szolgáltató szervezete.

A 2008. évi Közművelődési megállapodásban rögzített elvek és feladatok, a városi Közművelődési koncepcióval és az önkormányzat Közművelődési rendeletében foglaltakkal összhangban valósultak meg.

A közművelődési alaptevékenység teljesítése érdekében az önkormányzat biztosította az általa megrendelt közművelődési programok programbevétellel nem fedezett közvetlen költségét, illetve a „nyitott ház” funkció zavartalan megvalósítását: fűtött, világított, tiszta teret, és hozzá a megfelelő képzettségű személyzetet.

A hatékony és átlátható gazdálkodás feletti kontrollt a Felügyelő Bizottság és a könyvvizsgáló biztosította.

A gazdálkodási tevékenységnek az eszközök és források alakulására gyakorolt hatását, az Egyszerűsített mérleg, a gazdálkodás eredményét az összköltség eljárással készített Eredménykimutatás mutatja be.

Önkormányzattól kapott támogatás

Az Üzleti tervben – ezzel egyezően a Gödöllő Város Önkormányzatával kötött Közművelődési megállapodásban – 97.487 e Ft összegű bruttó támogatás került meghatározásra a társaság által végzett feladatok megvalósítására.

A 2008. évi Üzleti terv szerint (bruttó) támogatási összeg megosztása:

Önkormányzat által közvetlenül támogatott szakmai programokra:	5.624 e Ft
Városi ünnepek, köszöntések, egyéb rendezvények teljesítésére:	2.000 e Ft
Befogadó ház, nyitott ház funkció költségének ellentételezésére:	83.463 e Ft
Fejlesztési keret	6.400 e Ft

**Közművelődési megállapodás szerint tervezett programok
közvetlen ráfordítása, saját bevétele és támogatása**

2008. évi terv (nettó)

Megnevezés	Szakmai előadói díjak	Saját bevétel	Önkormányzati Támogatás (eFt)
Nagyszínpadi előadások	5.260	2.240	3.020
Gyermekszínházi Előadások (báb, mese)	5.682	4.982	700
Mesélő Muzsika	973	673	300
Kiállítások	900	233	667
Összesen	12.815	8.128	4.687

A közművelődési programok tényleges teljesítése az alábbiak szerint alakult:

2008. évi tény (nettó)

Megnevezés	Szakmai előadói díjak	Saját bevétel (e Ft)
Nagyszínpadi előadások	3.816	1.737
Gyermekszínházi előadások (bábszínház, meseszínház)	5.422	6.393
Mesélő Muzsika	1.147	926
Kiállítások	998	124
Támogatáson felüli közhasznú programok, (színház, zene, tánc ismeretterjesztés, szakkör, kirándulás, filmvetítés, táborok, klubok)	14.586	11.105
Összesen	25.969	20.285

A szakmai programok kiemelt részét képezték a Kht. közművelődési tevékenységének.

GAZDÁLKODÁSI ÉRTÉKELÉS

A Kht. 2008. üzleti évében elért összes nettó bevétele: 164.765 e Ft

Bevételeink nettó összegének megoszlása:

- közhasznú tevékenység bevétele:	131.743 e Ft	79,96 %
- vállalkozási tevékenység bevétele:	33.022 e Ft	20,04 %
Összes bevétel:	164.765 e Ft	100,00 %

Bevételeink megoszlása :

Önkormányzati támogatás:	96.611 e Ft	58,64 %
Egyéb közhasznú támogatás és bevétel:	7.566 e Ft	4,59 %
Közhasznú tevékenység bevétele:	20.285 e Ft	12,31 %
Pályázati támogatás:	7.281 e Ft	4,42 %
Vállalkozási tevékenység bevétele:	33.022 e Ft	20,04 %
Összes bevétel:	164.765 e Ft	100,00 %

Bevételeket alakító tényezők:

A Kht. 2008. évben a kiemelten támogatott és támogatott művészeti csoportok, társulatok, zenekarok, egyesületek feladataik, célkitűzéseik, próbáik, oktatási tevékenységük megvalósításához közösségi teret biztosított. Az együttesek folyamatos működésük elősegítésére, hangsúlyozottan kiemelt szerepük miatt előnyt élveztek a teremhasználatot illetően. A teremhasználat feltételeit a Közművelődési megállapodás rögzíti. A Kht. a termék további igénybevételét a művészeti csoportok által ki nem használt időben tervezhette.

A vállalkozási tevékenységet a fennmaradó szabad kapacitás függvényében folytattuk, ami az ingatlanhasznosítással, egyes helyiségek tartós bérbeadásával, illetve a vállalkozások által szervezett tanfolyamok befogadásával és az alkalmi bérbeadásokkal valósult meg.

Tartós bérlemények bevétele 2008-ban: 5.162 e Ft volt.

A bérlők a helyiségeket terhelő közüzemi költség megtérítése mellett, 3. 830,-Ft/m²/hó bérleti díjat fizettek. További helyiségek tartós bérbeadására a folyamatos tanfolyami célokra (tornák, küzdősportok, táncanfolyamok, ismeretterjesztő előadások) történő igénybevétel miatt nincs lehetőség.

Vállalkozási tevékenységünk keretében történt eseti bérbeadások, (vállalkozói bemutatók, szakmai konferenciák, előadások, karácsonyi vásár) bevétele 18.931 e Ft volt.

Az épület egyes helyiségeinek hasznosítása által nyert vállalkozási bevétel a közhasznú tevékenység teljesítését szolgálta.

Az egyéb vállalkozási tevékenység bevétele (hirdetés, hangosítás, kiadvány értékesítés, eszköz bérlet, ticket portál jegyértékesítés) 4. 664 e Ft.

A vállalkozási tevékenységünk összes bevétele a 2008. üzleti évben 33.022 e Ft, ami a 2007. évi bázishoz viszonyítva 1.502 e Ft (4,76 %) növekedést mutat.

Költségek alakulása

A 2008. évi költségek a költség nemek tábla alapján kerül bemutatásra. (melléklet)

A közhasznú tevékenység ráfordításai 2008. évben: 133.255 e Ft

Ráfordításaink nettó összegének megoszlása:

Anyagjellegű ráfordítás:	89.071 e Ft
Személyi jellegű ráfordítás:	59.345 e Ft
Értékcsökkenési leírás:	7.398 e Ft
Egyéb ráfordítás:	8.336 e Ft
<u>Pénzügyi műveletek ráfordítása:</u>	<u>443 e Ft</u>
Összesen:	164.593 e Ft

Összességében a Kht. a 2008-es gazdálkodási évet 172 e Ft összevont eredménnyel zárta. A megjelölt eredmény összetevői:

-a közhasznú tevékenységnél jelentkező	1.512 e Ft veszteség
-a vállalkozási tevékenységnél jelentkező	1.684 e Ft nyereség.

Kintlévőségek

Kintlévőségeink közül továbbra is áthúzódó tétel a Légrády Sándor emlékkiállítás kapcsán Légrády Csobán Ákos - a hagyaték gondozója - részére kifizetett 350 e Ft előleg. Jelenleg jogerős bírósági végzéssel rendelkezünk, mely alapján a Bíróság kötelezte az alperest a tartozás megfizetésére.

Vevő követeléseink jelentős része 2009. januári esedékességű. Ezek pénzügyi teljesítése megtörtént.

Tárgyi feltételek

A meglévő eszközök megóvása, optimális kihasználása a zavartalan működés elemi feltétele.

A Művelődési Központ az ingatlant a Képviselő-testület által elfogadott bérleti szerződés keretében használta.

A Képviselő-testület megerősítve azt a szándékát, hogy a Művelődési Központ közhasznú tevékenységét segítse, 2008. évre is méltányos bérleti díjat állapított meg. Ennek mértéke 396. 000,-Ft volt.

Alapvető elvárás a Kht-val szemben a saját bevétel növelése, ami a vállalkozási tevékenység tekintetében maximális. A bérleti díj bevétel növelés korlátja a kiadható helyiségek száma. A terem bérbeadásból származó vállalkozási bevételünk összegét befolyásolja a művészeti csoportoknak állandó használatra átadott termék kiesése a bérleteztetés lehetőségéből.

Fejlesztési kiadások

A Kht. tulajdonában lévő eszközök értékcsökkenésének ellentételezésére az Önkormányzat 2008. évben is 6. 400 e Ft támogatást biztosított, melyet az alábbiak szerint használtuk fel fejlesztésre:

A 2008. évi üzleti tervünkben elfogadott fejlesztésként vállaltuk:

- Belső, fedett, zárt raktár kialakítása II.-III. ütem: 2.700 e Ft
- Kültéri hirdetőtábla (2 db telepítéssel együtt): 400 e Ft

A vállalt fejlesztések megvalósultak.

A tervezett Galéria felújítása, a Társalgó-klub-büfé felújítása helyett a fejlesztési keret elkülönített összegéből és az Önkormányzat által az általános célú tartalékalap terhére nyújtott támogatásból a színháztermi zsöllyeszékek felújítása, cseréje, és technikai-műszaki eszközök beszerzése valósult meg. Ezen beruházások „A közművelődési érdekeltségnövelő központosított támogatás” önrészeként kerültek elszámolásra.

A fejlesztések megnevezése:

Számítástechnikai berendezések, szoftverek:	950 e Ft
Műszaki eszközök, felszerelések:	1.950 e Ft
3-4. terem berendezései, felújítása:	947 e Ft
8. terem felújítása:	422 e Ft
Irodai berendezések:	339 e Ft

A 2008. évi fejlesztések eredményeként a befektetett eszközök (immateriális javak, és tárgyi eszközök) bruttó értéke 11.333 e Ft-tal, nettó értéke 3.935 e Ft-tal növekedett a bázishoz képest.

Személyi feltételek

2008. évben a munkaviszonyban álló dolgozók átlagos létszáma: 16 fő volt.
Közművelődési szakmai feladatot végzők (ügyvezető igazgatóval együtt): 5 fő
Gazdasági vezető, gazdasági pénztáros, titkárságvezető információsok: 5 fő
Műszaki csoport (vezető, fénytechnikus, hangtechnikus, éjjeliőrök, műszaki munkatárs) 6 fő

2008. üzleti évben:

béreköltség	40.207 e Ft
bérfjárulékok	13.252 e Ft
személyi jellegű kifizetések mértékű volt.	5.886 e Ft

Állományon belül nincs jegyszedő, illetve ruhatáros munkakör. Ezeket a munkaköröket eseti megbízással oldottuk meg, a teremőr munkakört is ebben a formában fizettük. Ilyen céllal kifizetett díj a béreköltségen belül. 2.302 e Ft. Számlázott szolgáltatásként jelentek meg a jogtanácsos, számviteli szolgáltatás, könyvvizsgáló, takarítás költségei.

Pályázatok

Programjai megvalósításához a Művelődési Központ igyekszik a pályázati lehetőségeket felkutatni és kihasználni. A pályázati lehetőségek mind szélesebb körű kihasználását továbbra is kiemelt feladatunknak tekintjük. (További pályázati eredményeinket a Szakmai beszámolóban részletezzük.)

A gazdálkodás értékelése

A Kht. a 2008. évben a bázishoz képest növelte összes bevételét. Jelentős beruházások történtek, továbbá a kht. fejlesztette az elavult tárgyi eszköz állományt. A Kht. a 2008. üzleti évben a tevékenységét összevontan 172 e Ft-os nyereséggel zárta.

Mérleg szerinti eredménye összegével, 172 e Ft-tal emelkedett a társaság saját tőkéje.

Gödöllő, 2009. május 08.

Kovács Balázs
ügyvezető igazgató

A Petőfi Sándor Művelődési Központ Kht. értékközvetítő programokhoz kapcsolódó pályázati tevékenysége 2008-ban

	Pályázat témája/címe	Kiíró szervezet neve	Igényelt támogatás	Elnyert támogatás	Program összes költsége
1.	Szekeres Erzsébet életmű kiállítása	NKA Iparművészeti Kollégium	641. 000,- Ft.	300. 000,- Ft.	559. 864,- Ft
2.	II. Gödöllői Fúvószenekari Fesztivál	NKA Közművelődési Kollégium	960. 400,- Ft.	400. 000,- Ft.	1. 537. 852,- Ft
3.	Bonbon matiné	NKA Zenei Kollégium	500. 000,- Ft.	0,- Ft.	947. 520,- Ft.
4.	Nagy – Vidák család kiállítása	NKA Népművészeti Kollégium	381. 000,- Ft.	200. 000,- Ft.	286. 305,- Ft.
5.	Mesélő Muzsika koncertek	Művészeti és Szabadművelődési Alapítvány	300. 000,- Ft.	0,- Ft.	1. 307. 190,- Ft.
6.	Rendszeres táncházak	NKA Népművészeti Kollégium	500. 000,- Ft.	0,- Ft.	Nem valósult meg
7.	Alkotó művelődési körök, szakkörök tevékenységét segítő szakmai anyagok beszerzésének támogatása	NKA Közművelődési Kollégium	300. 000,- Ft.	300. 000,- Ft.	300. 000,- Ft.

2	1	1	8	2	2	1	9	9	0	0	1	5	7	1	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	3	-	1	4	-	0	0	0	1	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése PETŐFI SÁNDOR MŰV. KÖZP. KFT

A vállalkozás címe, telefonszáma 2100 GÖDÖLLŐ, SZABADSÁG ÚT 6.

Egyszerűsített éves beszámoló

2008.

üzleti évről

Keltezés: 2009. 04. 27.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

MŰVÉSZETEK HÁZA GÖDÖLLŐ
Nonprofit Közhasznú Kft.
2100 Gödöllő, Szabadság út 6.
Adószám: 2182219-2-13
I.



Statisztikai számjel: 2 1 1 8 2 2 1 9 9 0 0 1 5 7 1 1 3

Cégjegyzék száma: 1 3 - 1 4 - 0 0 0 1 2 0 1 1

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE „A” változat
Eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2008. 12. 31. (év/hó/nap)

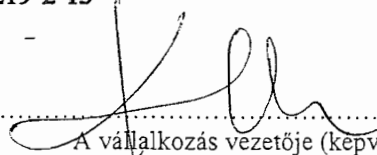
adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	39.427		43.362
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	494		154
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	38.933		43.208
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-		-
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	14.922		3.566
10.	I. KÉSZLETEK			
11.	II. KÖVETELÉSEK	4.362		4.355
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	10.560		5.211
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	193		1.644
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	54.542		54.572

MŰVÉSZETEK HÁZA GÖDÖLLŐ
Nonprofit Közhasznú Kft.
2100 Gödöllő, Szabadság út 6.
Adószám: 21182219-2-13

Keltezés: 2009. 04. 27.

P.H.


A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel: 2 1 1 8 2 2 1 9 9 0 0 1 5 7 1 1 3

Cégjegyzék száma: 1 3 - 1 4 - 0 0 0 1 2 0 1 2

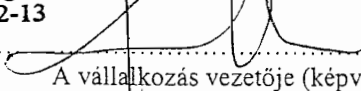
Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE „A” változat
Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2008. 12. 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	33.728		33.900
20.	I. JEGYZETT TŐKE	11.000		11.000
21.	20. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TŐKETARTALÉK			
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	2.704		3.942
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	18.786		18.786
26.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK (27.-28. sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1.238		172
30.	E. Céltartalékok			
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	11.424		12.467
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2.887		2.618
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	8.537		9.849
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete		-	
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	9.390		8.205
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	54.542		54.572

MŰVÉSZETEK HÁZA GÖDÖLLŐ
Nonprofit Közhasznú Kft.
2100 Gödöllő, Szabadság út 6.
Adószám: 21182219-2-13

Keltetés: 2009. 04. 27. F.H.  A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel: 2 1 1 8 2 2 1 9 9 0 0 1 5 7 1 1 8

Cégjegyzék száma: 1 3 - 1 4 - 0 0 0 1 2 0 3 1

**Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: „A” változat
2008. 12. 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	160.153		149.802
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	8.876		14.382
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	73.826		89.071
V.	Személyi jellegű ráfordítások	58.016		59.345
VI.	Értékcsökkenési leírás	6.723		7.398
VII.	Egyéb ráfordítások	9.836		8.336
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	628		34
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	844		581
	VIII. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	234		643
	IX. sorból: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	610		138
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	1238		172
X.	Rendkívüli bevételek	-		
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-		
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	1.238		172
XII.	Adófizetési kötelezettség	-		-
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	1.238		172
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1.238		172

Keltezés: 2009. 04. 27. MŰVÉSZETEK HÁZA GÖDÖLLŐ
Nonprofit Közhasznú Kft.
2100 Gödöllő, Szabadság út 6.
Adószám: 21182219-2-13
A vállalkozás vezetője (képviselője)

2	1	1	8	2	2	1	9	9	0	0	1	5	7	1	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

A számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek közhASNÚ egyszerűsített éves beszámolója

2008 év

PETŐFI SÁNDOR MŰV. KÖZP. KHT

egyéb szervezet megnevezése

2100 GÖDÖLLŐ, SZABADSÁG ÚT 6.

címe

Keltezés:

2009. 04. 27.

MŰVÉSZETEK HÁZA GÖDÖLLŐ
Nonprofit KözhASNÚ Kft.
2100 Gödöllő, Szabadság út 6.
Adószám: 21182219-2-13

I.

az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

2 1 1 8 2 2 1 9 9 0 0 1 5 7 1 1 3

Statisztikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: PETŐFI SÁNDOR Műv. KözP. KHTAz egyéb szervezet címe: 2100 GÖDÖLLŐ, SZABADSÁG ÚT 6**KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT
ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE**

2 0 0 8 ÉV

adatok E FT-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2-5. sorok)	39.427		43.362
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	494		154
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	38.933		43.208
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5.	IV. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSE			
6.	Forgóeszközök (7-10. sorok)	14.922		9.566
7.	I. KÉSZLETEK			
8.	II. KÖVETELÉSEK	4.362		4.355
9.	III. ÉRTÉKPAPIROK			
10.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	10.560		5.211
11.	C. Aktív időbeli elhatárolások	193		1.644
12.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+6.+11. sor)	54.542		54.572
13.	D. Saját tőke (14.-19. sorok)	33.728		33.900
14.	I. INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE	11.000		11.000
15.	II. TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	2.704		3.942
16.	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK	18.786		18.786
17.	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
18.	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL (KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGBŐL)	- 1.759		- 1.512
19.	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	2.997		1.684
20.	E. Céltartalékok	-		-
21.	F. Kötelezettségek (22.-23. sorok)	11.424		12.467
22.	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2.887		2.618
23.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	8.537		9.849
24.	G. Passzív időbeli elhatárolások	9.390		8.205
25.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (13.-20.+21.+24. sor)	54.542		54.572

Keltetés: 2009. 04. 27.

T.1715/D.r.sz. - 1 - AB Nyomtatvány

MŰVÉSZETEK HÁZA GÖDÖLLŐ

Nonprofit Közhasznú Kft.

2100 Gödöllő, Szabadság út 6.

Adószám: 21182219-2-13

Az egyéb szervezet vezetője
(képviselet)

2 1 1 8 2 2 1 9 9 0 0 1 5 7 1 1 3

Statistikai számjel vagy adószám (csekkszámiaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: PETŐFI SÁNDOR MŰV. KÖZP. KHT

Az egyéb szervezet címe: 2100 GÖDÖLLŐ, RABADY UT 6.

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA

2 0 0 8 ÉV

adatok E FT-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.)	118.353		131.743
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	93.448		103.465
3.	a) alapítótól	92.743		96.611
4.	b) központi költségvetéstől			
5.	c) helyi önkormányzattól			
6.	d) társadalombiztosítótól			
7.	e) egyéb, ebből 1%	705		6.854
8.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	3.863		7.281
9.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	16.067		20.285
10.	4. Tagdíjból származó bevétel			
11.	5. Egyéb bevétel	4.975		712
12.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	31.520		33.022
13.	C. Összes bevétel (A.+B.)	149.873		164.765
14.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	120.112		133.255
15.	1. Anyagjellegű ráfordítások	61.389		72.609
16.	2. Személyi jellegű ráfordítások	45.944		47.672
17.	3. Értéksökkenési leírás	5.309		5.921
18.	4. Egyéb ráfordítások	7.285		6.699
19.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	185		357
20.	6. Rendkívüli ráfordítások	-		-
21.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	28.523		31.338
22.	1. Anyagjellegű ráfordítások	12.437		16.462
23.	2. Személyi jellegű ráfordítások	12.072		11.673
24.	3. Értéksökkenési leírás	1.414		1.477
25.	4. Egyéb ráfordítások	2.551		1.637
26.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	119		89
27.	6. Rendkívüli ráfordítások	-		-

2 1 1 8 2 2 1 9 9 0 0 1 5 7 1 1 3

Statisztikai számjel vagy adószám (csekkszámiaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: PETŐFI SÁNDOR MŰV. KÖZP. KHT

Az egyéb szervezet címe: 2100 GÖDÖLLŐ, SZABADSÁG ÚT 6.

**KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA**

2 0 0 8 ÉV

adatok E FT-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
28.	F. Összes ráfordítás (D.+E.)	148.635		164.593
29.	G. Adózás előtti eredménye (B.-E.)	2.997		1.684
30.	H. Adófizetési kötelezettség	-		-
31.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G.-H.)	2.997		1.684
32.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A.-D.)	- 1.759		- 1.512
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK				
33.	A. Személyi jellegű ráfordítások			59.345
34.	1. Bérköltség			40.207
35.	ebből: - megbízási díjak			
36.	- tiszteletdíjak			
37.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések			5886
38.	3. Bérjárulékok			13.252
39.	B. A szervezet által nyújtott támogatások			154
40.	C. Továbbutalási céllal kapott támogatás			-
41.	D. Továbbutalt támogatás			-

Keltezés: 2009. 04. 27.

T.1715/D.r.sz. - 2w - AB Nyomtatvány

MŰVÉSZETEK HÁZA GÖDÖLLŐ
Nonprofit Közhasznú Kft.
2100 Gödöllő, Szabadság út 6.
Adószám: 21182219-2-13

Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

PETŐFI SÁNDOR MŰVELŐDÉSI KÖZPONT KHT
Gödöllő

I. EREDMÉNYSZEMLELETŰ BEVÉTELI TERV TELJESÍTÉSE 2008.

Adatok e Ft-ban	terv 2008. nettó	tény 2008. nettó	teljesítés %
A. Összes közhasznú tev. Bevétele	115 112	131 743	114,45%
1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	97 550	103 465	106,06%
9110 alapítótól központi költségvetéstől helyi önkormányzattól egyéb	96 550	96 611	100,06%
2. Pályázati úton elnyert támogatás	4 000	7 281	182,03%
3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	13 562	20 285	149,57%
9101 Ea. Műv. Tev. Bevétele	10 862	18 425	169,63%
9105 Egyéb kh. Tev. Bevétele	2 700	1 860	68,89%
4. Egyéb bevétel	0	712	
B. Vállalkozási tevékenység bevétele	31 710	33 022	104,14%
9201 Bérleti díjak	26 960	26 133	96,93%
színház, terem bérlet	18 850	18 931	100,43%
büfé bérleti díj	2 280	2 040	89,47%
tartós bérlemény	5 830	5 162	88,54%
9202 Hirdetés bevétel	300	742	247,33%
9204 Telefon, energia tovább szla	2 200	2 108	95,82%
9205 Egyéb szolg. díj (hangosítás)	250	206	82,40%
9206 Egyéb váll. tev. bevétele	1 800	3 716	206,44%
Pénzügyi műveletek bevétele			
971 Kapott pénzügyi kamatok	200	117	58,50%
Összesen:	146 822	164 765	112,22%

Petőfi Sándor Művelődési Központ KHT
Gödöllő

II. KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK TERV TELJESÍTÉSE

2008.

Adatok ezer Ft-ban		terv 2008. nettó	tény 2008. nettó	teljesítés %
Anyagköltségek				
	511 Vásárolt anyagok költségei	2 350	3 312	140,94%
	513 Egyéb anyagköltség	1 200	1 371	114,25%
Összesen		3 550	4 683	131,92%
Igénybevett szolgáltatások				
	521 Szállítás, rakodás, raktározás költségei	1 250	1 356	108,48%
	522 Bérleti díjak	1 400	1 895	135,36%
	523 Karbantartási költségek	1 350	2 247	166,44%
	524 Hirdetés, reklám, propaganda kts.	5 000	7 871	157,42%
	524 jegyértékesítés kts.		3 648	
	525 Oktatás, továbbképzés kts	1 000	1 149	114,90%
	526 Utazási és kiküld. kts	240	365	152,08%
	529 Egyéb igénybevett szolg			
	Postakts	500	736	147,20%
	Telefon, Internet	2 200	1 589	72,23%
	Távfűtés	18 568	20 145	108,49%
	ELMŰ	7 766	6 453	83,09%
	(Számlás megb. könyvelő, könyvvizsgáló, jogt.)	4 800	4 600	95,83%
	Takarítási szolg. díja	4 600	4 800	104,35%
	Pályázati díjak kts.	300	8	2,67%
	Egyéb anyagjell. szolg.	3 510	4 212	120,00%
Összesen		52 484	61 074	116,37%
Egyéb szolgáltatás				
	531 Hatósági, igazgatási, szolg. díjak, illetékek	160	79	49,38%
	532 Pénzügyi, befekt. szolg. díjak	210	383	182,38%
	533 Biztosítási díj	500	441	88,20%
	535 Előadók, egyéb szakmai szolg. díjak	17 300	20 757	119,98%
Összesen		18 170	21 660	119,21%
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN:		74 204	87 417	117,81%
Béreköltség				
	541 Béreköltség	37 820	37 355	98,77%
	544 Megbízási díjak kts.	600	2 302	383,67%
	545 FB tagok tiszteletdíja	600	550	91,67%
Összesen		39 020	40 207	103,04%
Személyi jellegű egyéb kifizetések				
	553 Saját gk. használat ktstérítése, utiktst. térítés	500	461	92,20%
	554 Étkezési ktstérítés	2 590	2 302	88,88%
	557 Egyéb szem. jell. ktstérítés	1 500	3 123	208,20%
Összesen		4 590	5 886	128,24%

Bérfelrakások	561 Nyugdíjbizt. És egészségbizt.felrakás	11 113	11 265	101,37%
	562 Egészségügyi felrakás	583	365	62,61%
	563 Munkaadói felrakás	1 135	1 025	90,31%
	564 Szakképzési felrakás	567	561	98,94%
	565 Táppénz felrakás	200	36	18,00%
Összesen		13 598	13 252	97,46%
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK		57 208	59 345	103,74%
Értékcsökkenési leírás	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	6 400	7 398	115,59%
Összesen		6 400	7 398	115,59%
5. számlaosztály összesen		137 812	154 160	111,86%
Belf. Értékesítés közvetlen költségei	813 Belf. Ért. Eladott (közv. Szolg.)értéke	1 000	1 654	165,40%
Összesen		1 000	1 654	165,40%
Egyéb ráfordítások	8690 Egyéb ráfordítás		224	
	8671 Költségvetéssel elsz.adók,illetékek	7 780	8 071	103,74%
	8672 Önkormányzattal elsz.adók,illetékek.	50	41	82,00%
Összesen		7 830	8 336	106,46%
Pénzügyi ráfordítások:	872 Fizetendő kamatok, kamatjell.ráf.	180	443	246,11%
Összesen		180	443	246,11%
Rendkívüli ráfordítások	881 Elengedett követelés könyv szerinti értéke	0		
	882 Véglegesen átadott pénzeszközök	0		
Összesen		0	0	
Nyereséget terhelő adó	891 Társasági adó	0		
Összesen		0	0	
8. számlaosztály összesen		9 010	10 433	115,79%
5-ös és 8-as számlaosztály összesen		146 822	164 593	112,10%

III. EREDMÉNYTERV TELJESÍTÉSE

2008.

Adatok ezer Ft-ban	terv 2008. nettó	tény 2008. nettó	teljesítés %
A. Összes közhasznú tev. Bevétele	115 112	131 743	114,45%
1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	97 550	103 465	106,06%
- alapítótól	96 550	96 611	100,06%
- központi költségvetéstől			
- helyi önkormányzattól			
- egyéb	1 000	6 854	685,40%
2. Pályázati úton elnyert támogatás	4 000	7 281	182,03%
3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	13 562	20 285	149,57%
4. Egyéb bevétel	0	712	
B. Vállalkozási tevékenység bevétele	31 710	33 022	104,14%
C. Összes bevétel (A+B)	146 822	164 765	112,22%
D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	115 232	133 255	115,64%
Anyagjellegű ráfordítások	64 093	72 609	113,29%
Személyi jellegű ráfordítások	42 537	47 672	112,07%
Értékcsökkenési leírás	3 742	5 921	158,23%
Egyéb ráfordítások	4 860	6 699	137,84%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	354	
Rendkívüli ráfordítások	0	0	
E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai	31 590	31 338	99,20%
Anyagjellegű ráfordítások	10 111	14 808	146,45%
Személyi jellegű ráfordítások	14 671	11 673	79,57%
Értékcsökkenési leírás	2 658	1 477	55,57%
Belf. értékesítés besz. értéke	1 000	1 654	165,40%
Egyéb ráfordítások	2 970	1 637	55,12%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	180	89	49,44%
Rendkívüli ráfordítások	0	0	
F. Összes ráfordítás (D+E)	146 822	164 593	112,10%
G. Adózás előtti vállalkozási eredmény	120	1 684	
H. Adófizetési kötelezettség	0	0	
I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)	120	1 684	
J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	-120	-1 512	
Kht. eredménye	0	172	

Kiegészítő melléklet

2008. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

Gödöllő, 2009. május 08.

**Kovács Balázs
ügyvezető igazgató**

Tartalom

- I. Általános rész**
- II. Mérleghez kapcsolódó információk**
- III. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó információk**
- IV. Specifikus rész**

I. Általános rész

Alapítás időpontja:

A közművelődési feladatok ellátására 2001. 11. 15-i hatállyal megalapított (kizárólag önkormányzati tulajdonú) Petőfi Sándor Művelődési Központ Közhasznú Társaság.

Cégbírósi bejegyzés időpontja: 2002. február 11.

Működési forma: Közhasznú Társaság

Minősítése: Kiemelten közhasznú

Cégjegyzékszám: 13-14-000120

A cég adószáma: 21182219-2-13

Ügyvezető: Kovács Balázs

Fő tevékenység: 92.31 Alkotó- és előadó művészet

A beszámoló készítéséért felelős személy: Pranczné Gerő Marianna
Reg. szám: 130230

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett.
Könyvvizsgáló: Kovács Gézáne
Tagsági szám: 003960

A Petőfi Sándor Művelődési Központ Közhasznú Társaságnak a Számviteli törvény szerinti kapcsolatos vállalkozása nincs.

A Kht-ban, mint ellenőrzött gazdasági társaságban jelentős befolyással, többségi irányítást biztosító befolyással rendelkező tag nincsen, tekintve, hogy egyszemélyes gazdasági társaság, ahol Gödöllő Város Önkormányzata a tulajdonos.

Leányvállalati kapcsolattal, más gazdasági társaságban a Kht. vagyonnal, befolyással, irányítással nem rendelkezik.

A számviteli politika meghatározó elemeit a 2000. évi C. törvényre alapozott számviteli szabályzat tartalmazza. A Kht. működése során a számviteli alapelvektől nem tért el.

1./ A társaság számviteli politikájában a beszámoló készítésével kapcsolatos normák az alábbiakban kerültek rögzítésre:

- A Kht. a számviteli törvény 8. § 1. bekezdése szerinti egyszerűsített éves beszámoló készítésével tesz eleget beszámolási kötelezettségének.
- A beszámoló mérlegét „A” változatban készíti el.
- A mérleghez és eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítő információkat kiegészítő mellékletben rögzítjük.
- A tulajdonos tájékoztatása érdekében, az üzleti év terv-tény számai alapján a beszámolóban számot adunk az üzletmenetről.
- A társaság a naptári évről december 31.-i fordulónappal készíti el éves beszámolóját. A mérlegkészítés napja a tárgyévet követő év március 30. napjában került meghatározásra.
- A naptári évek éves beszámolóinak összehasonlíthatóságát a mérleg és eredmény-kimutatás szerkezeti felépítésének, tagolásának és tartalmának, valamint az értékelés elveinek és eljárásainak állandóságával biztosítjuk. A beszámoló összeállítása során a Számviteli törvény változásából eredő értékelési elveket, átmeneti rendelkezéseket figyelembe vettük.
- A közhasznú szervezetek beszámolási kötelezettségére vonatkozó rendelet (224/2000. (XII. 19.) Korm. rendelet 4, 6. sz. melléklet) szerint állítottuk össze a közhasznú szervezetre vonatkozó mérleget, eredmény kimutatást, közhasznúsági jelentést.
- Az eszközöket és a kötelezettségeket leltározással, egyeztetéssel ellenőriztük és egyedenként értékeltük.

Az eszközök és források minősítésének döntő tényezői, a minősítés eljárási szabályai:

1. Számviteli elszámolás szempontjából minősítést igénylő témák

a) Jelentős összegű hibának tekintjük, ha az ellenőrzéssel, önellenőrzéssel feltárt hibák és hibahatások adott üzleti évre vonatkozó értéke meghaladja a mérleg főösszegének 2 százalékát.

b) Nem jelentős összegű hibának minősül, ha az ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt, adott üzleti évre vonatkozó hibák és hibahatások (előjeltől független) összege nem haladja meg a mérleg főösszeg 2 százalékát.

c) Megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibának tekintjük, ha az ellenőrzéssel, önellenőrzéssel feltárt jelentős összegű hibák, és hibahatások adott üzleti évre vonatkozó értéke, a hiba feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékét több mint 20 százalékkal növeli vagy csökkenti.

d) Kisösszegű követelésnek tekintjük azokat a követeléseket, amely esetében a végrehajtás költségeinek háromszorosát nem haladja meg a követelés összege. Ennek a számviteli politikában meghatározott értéke 20. 000 Ft.

e) Az értékvesztés elszámolása szempontjából jelentősnek és tartósnak tekintjük

- a vevők és adósok minősítése és a mérlegkészítéskor rendelkezésre álló információk alapján megállapított követelés könyv szerinti értéke és a követelés várható megtérülési összege közötti veszteségjellegű különbözetet,

- vásárolt készleteknél a könyv szerinti érték és a mérleg készítés kori piaci érték különbözetét, ha a könyv szerinti érték a magasabb,

A fenti esetek mindegyikére egységesen jelentős összegűnek tekintjük az értékvesztést, ha az a könyv szerinti értéknek több mint 10 százaléka.

- a terven felüli értékcsökkenés meghatározásánál a könyvszerinti érték és a piaci érték különbözetét akkor tekintjük jelentősnek, ha annak összege magasabb, mint az 1 évi terv szerinti értékcsökkenés összege.

- tartósnak tekintünk minden olyan változást, ami 1 éven túli változást mutat.

g) A rendkívüli bevételek és rendkívüli kiadások tételei közül azokat tekintjük az eredményre gyakorolt hatásuk szempontjából jelentősnek, amelyek a szokásos vállalkozási eredmény 5 százalékát meghaladják.

h) Társaságunk önköltség számítási szabályzat készítésére nem kötelezett.

2. A társaságnál alkalmazott értékelési elvek és a követendő eljárás szabályai:

A számviteli törvény kimondja, hogy az eszközöket – a felsorolt kivételektől eltekintve bekerülési értéken (beszerzési, illetve előállítási költségen) kell értékelni, csökkentve az elszámolt értékcsökkenéssel és értékvesztéssel. A számviteli törvény felsorolja, hogy milyen költségtenyezőkhöz vehetők figyelembe az eszközök beszerzési árának, illetve az előállítási költségének meghatározásánál. Ugyanakkor törvényi követelmény az is, hogy a felsorolt költségtenyezőkhöz akkor képezik a beszerzési ár, illetve az előállítási költség részét, ha azok az eszközhöz egyedileg hozzákapcsolhatók.

A mérlegben szereplő eszközök és források értékelésénél – a számviteli törvény szabta keretek között – a társaság által meghatározottak szerint kell eljárni. A számviteli törvény az éves beszámoló fordulónapján meglévő tételek értékelési szabályait fogalmazta meg. A mérleg valódiságának biztosítása érdekében megköveteli a számviteli törvény, hogy a mérlegtételeket a társaság leltárral támassza alá.

A mérlegben szereplő eszközök mérleg fordulónapi értékét – a beszerzési ár, illetve előállítási költségek – csökkenteni kell az értékcsökkenés, illetve értékvesztés összegével, ill. növelni a visszaírt terven felüli értékcsökkenés és a visszaírt értékvesztés összegével.

3. A társaságunknál a beszerzési ár (beszerzési költség) tartalma az alábbi:

Azok a ráfordítások, amelyek az eszköz megszerzése, létesítése, üzembe helyezése érdekében – az üzembe helyezésig, a raktárba történő beszállításig – merültek fel, az eszközhöz egyedileg hozzákapcsolhatók, az eszköz beszerzési költségét jelentik.

A tárgyi eszköz beszerzési árának (bruttó értékének) meghatározásához kapcsolódik, hogy a meglévő tárgyi eszköz értékét növelő beszerzési költségként kell figyelembe venni

- az eszköz bővítésével, élettartamának növelésével kapcsolatos ráfordításokat,
- az eszköz rendeltetésének megváltoztatásával, vagy átalakításával kapcsolatos ráfordításokat,
- kapacitás és pontosság helyreállítását szolgáló felújítások ráfordításait.

Nem része a beszerzési árnak a tárgyi eszközök folyamatos, zavartalan, biztonságos üzemeltetését szolgáló javítási és karbantartási költség, továbbá az arányosítással megállapított előzetesen felszámított általános forgalmi adó le nem vonható hányada sem.

A külföldi pénzürtékről szóló eszközök és kötelezettségek értékelésénél a bekerülés napjára, illetve a szerződés szerinti teljesítés napjára vonatkozó választott árfolyamot kell használni.

A saját tőkét, a céltartalékot és az előzőekben ki nem emelt kötelezettségeket, valamint az időbeli elhatárolásokat a mérlegben könyv szerinti értéken kell kimutatni.

Tárgyi eszközök besorolása:

A Számviteli Törvény 23. § (4) bekezdése szerint a termelőeszközöket a befektetett eszközök, illetve a forgóeszközök közé rendeltetésük, használatuk alapján soroljuk be. A forgóeszközök között mutatjuk ki mindazokat az eszközöket, amelyek nem tartósan szolgálják a társaság tevékenységét, vagyis egy év vagy egy évnél rövidebb időszak alatt elhasználódnak, illetve elhagyják a Kht-t. A tárgyi eszközök leírását nulla maradványértékkel tervezzük, mivel a hasznos élettartam lejártakor várható haszonanyag, hulladék értékét nem minősítjük jelentősnek, mert figyelembe véve a társaság fejlesztési lehetőségeit az eszközök a tervezett leírási időn túl is használatban maradnak.

Amennyiben az eszközök használata, rendeltetése az eredeti besorolást követően megváltozik, mert az eszköz a tevékenységet, a működést tartósan már nem szolgálja vagy fordítva, akkor a besorolást meg kell változtatni, a befektetett

eszközöket át kell sorolni a forgóeszközök közé vagy fordítva. Az átsorolás annak a szervezeti egységnek a vezetője kezdeményezheti, amely az adott eszközt használja.

Az értékcsökkenési leírás módszere:

A számviteli törvény előírásai szerint a társaság saját körülményeit figyelembe véve határozhatja meg az immateriális javak és a tárgyi eszközök elhasználódási idejét, így várható, a maradványértékkel csökkentett bruttó érték és a hasznos időtartam függvényében aktiváláskor állapítja meg az évenként elszámolandó értékcsökkenés összegét a hozzárendelt számítási módszerrel. Az így meghatározott összeget nevezzük terv szerinti értékcsökkenésnek.

Az eszköz terv szerinti értékcsökkenési leírásának meghatározásánál figyelembe kell venni, hogy a hasznos időtartam végén mennyi a várhatóan realizálható értéke az eszköznek, azaz meg kell határozni a maradványértékét. A maradványérték meghatározása a rendeltetésszerű használatba vételkor az üzembe helyezés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján történhet. Ha ez az érték nem jelentős, akkor a maradványérték nulla lehet.

A realizálható érték alatt a hasznos élettartam végén elsősorban értékesítéssel elérhető bevétel, a haszonanyag vagy a visszanyert hulladék értéke értendő.

Az egyedileg meghatározott maradványérték nyilvántartásáról (feljegyzéséről) az eszköz egyedi nyilvántartó lapján kell gondoskodni, hiszen az amortizáció elszámolásánál ezt a meghatározott elszámolási módszernél figyelembe kell venni. Az értékcsökkenés elszámolása a bruttó érték alapján lineáris kulcs alkalmazásával történő számításnál a maradványértékkel csökkentett bruttó értéket kell érteni. Így tehát azon eszközöknél, melyekhez jelentősnek minősített maradványérték tartozik, a leírást – nem “0”-ig hanem – a maradványértékig kell elszámolni.

A szellemi termékek értékcsökkenését lineáris leírással 3 év alatt számoljuk el.

Az alapítás-átszervezés költségeit a társaság nem aktiválja, a felmerülés évében költségként számolja el.

A tárgyi eszközök értékcsökkenését a bekerüléskor megtervezett hasznos élettartam alatt lineáris kulcsok alkalmazásával félévente, a félév utolsó napján meglévő eszközök állománya után számoljuk el.

Az immateriális javak közül a 100. 000 forint egyedi érték alatti vagyonértékű jogok, szellemi termékek bekerülési értékét, valamint a 100. 000 forint egyedi érték alatti tárgyi eszközök bekerülési értékét teljes összegben használatba

vételkor számoljuk el értékcsökkenési leírásként. Továbbiakban csak analitikus nyilvántartást vezetünk róluk.

A kialakított módszert – az eszköz élettartama alatt – csak különösen indokolt esetben szabad megváltoztatni.

A terven felüli értékcsökkenést általában akkor kell elszámolni, ha az immateriális javak, a tárgyi eszközök (a beruházások is) könyv szerinti (nettó) értéke magasabb, mint a piaci értéke. A megrongálódott, feleslegessé vált, vagy az eszköz értékében bekövetkezett tartós értékcsökkenés esetén – az egyébként állományban maradó eszköz értékében – bekövetkezett csökkenést a piaci értékig kell megállapítani és elszámolni. A terven felüli értékcsökkenés elszámolásának bizonylataként – a körülmények leírásával, az okok megnevezésével – jegyzőkönyvet kell készíteni. A bekövetkezett eseményt, az eszközt használó részleg vezetője köteles dokumentálni és az eszköz nyilvántartását végző ügyintézőnek minősítésre, számviteli elszámolásra átadni.

A számviteli törvény szerint használt terven felüli értékcsökkenés fogalmába tartoznak az immateriális javak, tárgyi eszközök, beruházások megsemmisülésével (érvénytelenítésével), selejtezésével, hiányzó tárgyi eszköz értékével kapcsolatos események elszámolásai is.

A terven felüli értékcsökkenést nem a költségnem elszámolásban (értékcsökkenési leírásként), hanem az egyéb ráfordítások között kell elszámolni, függetlenül attól, hogy az eszköz állományban marad (csökkentett értéken), vagy sem (mert kiselejteztük).

A feleslegessé vált eszközöket, ha az a működést, a tevékenységet már tartósan (legalább egy évet meghaladó időtartamon át) nem szolgálja, akkor piaci értéken át kell minősíteni a forgóeszközök közé. Az eszköz átminősítését az azt használó részleg vezetője kezdeményezheti. Az átminősítésről az ügyvezetés jogosult dönteni, döntést követően intézkedni az átvezetésről.

Amennyiben korábban az egyedi eszközre vonatkoztatva a terven felüli értékcsökkenés elszámolására okot adó körülmény megszűnt – pl. a piaci érték tartósan és jelentősen magasabb, mint a könyv szerinti érték – a terven felüli értékcsökkenést az egyéb bevételekkel szemben kell részben, vagy egészben visszaírni. A visszaírás következtében az eszköz értéke nem haladhatja meg a terv szerinti értékcsökkenés figyelembe vételével meghatározott nettó értéket. Az értékelést az egyedi értékelés elve alapján kell elvégezni és az analitikus nyilvántartásban is feljegyezni.

Értékcsökkenési leírás elszámolása

A Számviteli törvény szerint az üzleti év eredményének megállapítása során számoltunk az értékcsökkenési leírással, mint pénzkiadással közvetlenül nem járó költséggel.

Az átvett eszközök értékcsökkenésének Számviteli Tv., szerinti elszámolása a cél szerinti tevékenység tartalmától, minőségétől, ill. hatékonyságától függetlenül eredményrontó.

A rendelkezésre álló eszközök elavultak, cseréjük folyamatosan történik.

Az értékvesztés elszámolásának feltételrendszere:

A Számviteli törvény kötelezően előírja az értékvesztés elszámolását egyes eszközfajtáknál abban az esetben, ha azok piaci értéke (megítélése) alacsonyabb a mérlegkészítéskor, mint a nyilvántartás szerinti értéke.

Értékvesztést kell elszámolni:

- a mérleg fordulónapon fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseknél,

A mérleg fordulónapon fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseknél elszámolandó értékvesztés összegének meghatározásánál – a mérlegkészítés időpontjáig rendelkezésre álló információk alapján – a követelés várhatóan megtérülő összegére tekintettel kell meghatározni az értékvesztés elszámolandó összegét. Ha ez tartósan és jelentős összegben alacsonyabb a követelés könyv szerinti értékénél, akkor értékvesztést kell elszámolni az egyéb ráfordításokkal szemben. Az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelések közé értendők a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követelések, a kölcsönként, előlegként adott összegek, valamint a bevételek aktív időbeli elhatárolása között lévő követelés jellegű tételek is.

A társaság adósonként kisösszegű követelésnek tekinti a 20. 000 Ft összeget meg nem haladó követeléseket.

Értékvesztést a társaság a következő mértékkel számol el:

- | | |
|-----------------------------------|------|
| - 90-180 napos késedelem esetén | 2 % |
| - 181-360 napos késedelem esetén | 5 % |
| - 360 napon túli késedelem esetén | 25 % |

Vissza kell írni a korábban elszámolt értékvesztést, amennyiben a piaci érték jelentősen és tartósan meghaladja a könyv szerinti értéket. Az értékvesztés visszairásával a könyv szerinti érték nem haladhatja meg

- a követeléseknél az eredetileg elismert, elfogadott összeget,
- a készleteknél bekerülési értéket.

A pénzeszközök értékelése kötelezően csak év végén van.

A fordulónapi forint pénzkészletek a pénztárban ténylegesen meglévő, illetve a bankérintés alapján egyeztetett összegben kerültek a mérlegben kimutatásra.

Az ellenőrzések (külső, belső ellenőrzés) feltárt jelentős összegű hibák hatásai:

A jelentős összegű hiba nagyságrendje a Kht. számviteli szabályzatában került meghatározásra. Amennyiben a feltárt hibák hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő vagy csökkentő - értékének együttes (előjeltől független, abszolút) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének a 2%-át.

2008. évben a Kht. esetében nemleges.

A források értékelése

A forrásokat a nyilvántartásban lévő könyv szerinti értéken mutatjuk ki a mérlegben.

A saját tőkét, a céltartalékot és a kötelezettségeket a Számviteli Törvény szerint értékeljük.

Jegyzett tőke

A Kht-nál a cégbíróságon bejegyzett tőke, az alapító okiratban meghatározott összeg.

Tőketartalék

- az alapító által tőketartalékként véglegesen átadott eszközök, pénzügyileg rendezett pénzeszközök,
- a tőketartalékkal szembeni jegyzett tőke leszállítás,
- jogszabályi előírások alapján ide helyezett, illetve átadott eszközök.

Eredménytartalék

- az előző évek mérleg szerinti eredménye,
- az ellenőrzés, az önellenőrzés előző évek mérleg szerinti eredményét módosító tételei,
- a veszteség ellentételezésére felhasznált tőketartalék,
- jogszabályi előírások alapján ide helyezett, illetve átvett eszközök.

Értékelési tartalék

Értékelési tartalékként kerülhet kimutatásra a piaci értékelés alapján meghatározott érték helyesbítés összege.

Az aktív és passzív időbeli elhatárolások rendje:

A Számviteli Törvény tételesen meghatározza azokat a fogalmakat, melyek alapján a társaságnál meg kell határozni a számviteli politikájában azokat az előforduló (előfordulható) tételeket, melyek aktív, illetve passzív időbeli elhatárolásként veendőek fel a mérlegben és azokat elkülönítetten kell kimutatni.

Aktív időbeli elhatárolásként kell kimutatni

- az üzleti év mérlegének fordulónapja előtt felmerült olyan kiadásokat, amelyek költségként vagy ráfordításként csak a mérleg fordulónapját követő időszakra számolhatók el,
- a mérleg fordulónapja után esedékes olyan bevételeket, amelyek a mérleggel lezárt időszakra számolandók el, mint járó árbevétel, kamat- és egyéb bevételek,
- azokat a kötelezettségeket is, amelyeknél a visszafizetendő összeg és a különbözet eredményt csökkentő tételként még nem számolható el a mérleggel lezárt időszakban (ezt a tételt a kiegészítő mellékletben be kell mutatni),

Passzív időbeli elhatárolásként kell kimutatni

- a mérleg fordulónapja előtt befolyt, elszámolt bevételt, amely a mérleg fordulónapja utáni időszak árbevételét, bevételét képezi,
- a mérleg fordulónapja előtt elszámolt olyan költséget, ráfordítást, amely csak azt követően lesz kiadás, vagy kerül számlázásra,
- a mérleg fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja közötti időszakban a társasággal szemben érvényesített (megítélt, benyújtott), a mérleggel lezárt évhez kapcsolódó kártérítési igényt, késedelmi kamatot, az ebben az időszakban ismertté vált kártérítést, bírósági költséget,
- a mérleggel lezárt üzleti évhez kapcsolódó, jóváhagyásra jogosult képviselő-testület által megállapított, kötelezettségként ki nem mutatott prémiumot, jutalmat és azok járulékait,
- a költségek (ráfordítások) ellentételezésére – visszafizetési kötelezettség nélkül – kapott (pénzügyileg teljesített), támogatások egyéb bevételként elszámolt összegéből azt a részt, amellyel szembeni költség (ráfordítás) később jelentkezik,

Passzív időbeli elhatárolások között halaszott bevételként kell kimutatni:

- az elengedett, valamint harmadik személy által átvállalt kötelezettség összegét, ha az ezen kötelezettség terhére beszerzett eszközhez kapcsolódik,
- térítés nélkül átvett eszközök értékét az átadónál kimutatott nyilvántartási (de legfeljebb piaci) értéken,
- ajándékként, hagyatékként kapott, többletként fellelt eszközök piaci értékét,

A kötelezettségek értékelése

A Kht. által elismert, elfogadott kötelezettség kerül a mérlegben kimutatásra, illetve az, amelynek értéke pontosan meghatározható.

A kötelezettség értéke az elismert tartozás összege, az azt növelő veszteségelemek (árfolyamvesztés) figyelembevételével meghatározott összeg.

Hosszú lejáratú kötelezettségek értéke nem tartalmazhatja a következő évben esedékes törlesztések értékét (ezek a rövid lejáratú kötelezettségek között kerülnek kimutatásra).

II. A mérleghez kapcsolódó információk

A társaság feladatainak ellátásához szükséges eszközállománnyal rendelkezik, egy része bérlemény, míg más része tulajdon formájában.

A befektetett eszközök értékváltozását az alábbi táblázat mutatja:

Bruttó érték változás		e Ft
Megnevezés	Nyitó érték	Záró érték
Immateriális javak	2.029	2.173
Tárgyi eszközök	57.356	61.662
Beflen.beruházás	5.165	12.048
Összesen	64.550	75.883

Értékcsökkenési leírás változás		e Ft
Megnevezés	Nyitó érték	Záró érték
Immateriális javak	1.535	2.019
Tárgyi eszközök	23.588	30.502
Összesen	25.123	32.521

A Kht. a számviteli politikában rögzített módon számolja el a tárgyi eszközeit, illetve a kis értékű eszközei után az értékcsökkenést. A leírási kulcsok, az elszámolás a társasági adótörvényben, az ott felsorolt eszközcsoportosításoknak megfelelő kulcsok alkalmazásával történt.

Vevő követelések **2.223 e Ft**

Aktív időbeli elhatárolás **1.644 e Ft**

Források**A saját tőke üzleti éven belüli változása:**

A saját tőke éven belül nem változott. A 2007. évi eredményt az eredménytartalékba helyeztük 1.238 e Ft értékben.

A lekötött tartalék jogcímenkénti bemutatása:

Lekötött tartalékként kerül kimutatásra az alapítótól (önkormányzattól) átvett tárgyi eszközök értéke 18. 786 e Ft értékben.

Mérleg szerinti eredmény:

A cél szerinti és a vállalkozási eredmény összevont egyenlege 172 e Ft.

A céltartalék képzés és felhasználás részletezése

A Kht. a 2008. évben céltartalékot nem képzett.

Zálogjoggal, joggal biztosított kötelezettségek:

A Kht. egy pénzügyi lízingsel rendelkezik, amely egy Renault Trafic típusú gépkocsira szól, amely jelzáloggal terhelt.

A hosszú lejáratú kötelezettség értéke 2.618 e Ft.

Szállítói kötelezettségek 4.510 e Ft

Passzív időbeli elhatárolások elszámolása.

A passzív időbeli elhatárolások összege 8.205 e Ft.

Halasztott bevételek

Főkönyvi szála	Megnevezés	Érték (eFt)
481	Program jegybevétel	868
483	2004. évi fejlesztési keretből	1.529
4831	2005. évi fejlesztési keretből	1.546
ÖSSZESEN		3.943

Költségek időbeli elhatárolása

Főkönyvi szála	Megnevezés	Érték (eFt)
482	Költség-ráfordítás	4.262

III. Az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az értékesítés nettó árbevétele a létesítő okiratban megjelölt főbb tevékenységenkénti megbontásban: e (Ft)

Főkönyvi Számla	Megnevezés	Bázis év (2007)	Tárgy év (2008)	Bázis index (%)
91	Alaptevékenység bevétele	108.633	116.780	107,50
92	Vállalkozási tevékenység	31.520	33.022	104,77
96	Különféle egyéb bevétel	8.876	14.382	162,32
97	Egyéb kapott kamat	844	581	68,83
98 - 99	Egyéb rendkívüli bevétel	0	0	0
	ÖSSZESEN:	149.873	164.765	109,94

Az igénybevett szolgáltatások értékének bemutatása:

521-522-es számlákon került elszámolásra a szállítási és bérleti költségek: 3.251 e Ft értékben. Az 523-as számlákon 2.247 e Ft értékben a javítás és karbantartási költségek kerültek nyilvántartásra.

Az 524-es számlák 7.871 e Ft értékben a dekorációs-, kiállításokkal, rendezvényekkel kapcsolatos plakát-szórólap, műsorfüzet költségeit, valamint a hirdetési költségeket számoltuk el. Külön soron mutattuk ki a jegyértékesítéssel (interticket, ticketportal) kapcsolatban felmerült költségeket. Ezt előre nem tudtuk tervezni, mivel ebben az évben indult be a hálózatos jegyértékesítés.

Az 525-ös számlán az oktatás, továbbképzés költsége jelentkezett 1.149 e Ft értékben.

Az 526-os számlán 365 e Ft értékben az utazással kapcsolatos költségtérítések, autópályadíj került elszámolásra.

Az 529-es számla alszámláin 42.543 e Ft értékben a posta, telefon, internet, távfűtés, villany, víz, takarítás, könyvelői, könyvvizsgálói, jogi tanácsadás díjai, a biztonsági szolgálat, pályázat készítés díjai, valamint az egyes programokhoz kapcsolódó egyéb költségek kerültek elszámolásra.

A társasági adót módosító tételek

Rendkívüli bevételek, rendkívüli ráfordítások – a társasági adóra gyakorolt hatása nem volt.

A beszerzett nagy értékű tárgyi eszközöknél 2008. évben 6.258 e Ft értékben került értékcsökkenés elszámolásra, mely tétel eredményt csökkentő.

A kis értékű szellemi termékek és tárgyi eszközök esetében 1.140 e Ft-ot számoltunk el költségként.

Adófizetési kötelezettség csak a vállalkozási tevékenységet terheli, az adóalap korrekciók a társasági adótörvény alapján kerültek figyelembe vételre.

IV. Specifikus rész

Tájékoztató kiegészítés e/Ft

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszáma és javadalmazása:

Megnevezés	Tárgy év (2008)	
	Létszám	Bér (e Ft)
Főállású alkalmazott	7	10.565
Részmunkaidős alkalmazott	4	4.354
Passzív állományú alkalm.	2	0
Főállású vezető beosztású alkalmazott	5	17.178
Kilépett alkalmazott	9	5.258
Megbízási díj, tisztelet díj		2.852

Összes bér: 40.207 e Ft

Összes járulékok: 13.252 e Ft

Bér és járulékai összesen: 53.459 e Ft

Személyi jellegű ráfordítások: 5.886 e Ft

- Saját gépkocsi használat költségtérítése: 461 e Ft

- Étkezési költségtérítés: 2.302 e Ft

- Reprezentációs költség: 1.081 e Ft

- Iskola kezdési támogatás: 226 e Ft

- Betegszabadság: 104 e Ft

- Egyéb szem. jell. ráfordítás: 1.712 e Ft

Képviselőre jogosult személyek neve, címe (aki a mérlegbeszámolót köteles aláírni):

- Kovács Balázs (4121. Szentpéterszeg Kossuth Lajos u. 66.)

A környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszköze a Kht- nak nem volt. Környezetre káros tevékenységet a Kht. nem folytatott.

A valós vagyoni – pénzügyi jövedelmi helyzet bemutatása:

a.) Saját tőke/idegen tőke aránya

$$\frac{\text{saját tőke}}{\text{idegen tőke}} \times 100 = \frac{33.900}{20.672} \times 100 = 163,99 \%$$

(Idegen tőke = kötelezettségek + passzív időbeli elhatárolások)

b.) Tőkefeszültségi mutató

$$\frac{\text{idegen tőke}}{\text{saját tőke}} \times 100 = \frac{20.672}{33.900} \times 100 = 60,98 \%$$

c.) Eladósodottsági mutató

$$\frac{\text{kötelezettségek}}{\text{saját tőke}} \times 100 = \frac{12.467}{33.900} \times 100 = 36,77 \%$$

d.) Tőkeerősség

$$\frac{\text{saját tőke}}{\text{mérleg főösszeg}} \times 100 = \frac{33.900}{54.572} \times 100 = 62,12 \%$$

e.) Likviditási mutató

$$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{rövid.lejár.kötelezettsé}} \times 100 = \frac{9.566}{9.849} \times 100 = 97,13 \%$$

f.) Likviditási gyors ráta

$$\frac{\text{Forgóeszk.-készletek}}{\text{rövid.lejár.kötelezettsé}} \times 100 = \frac{9.566}{9.849} \times 100 = 97,13 \%$$

g.) Adósságszolgálati fedezet

$$\frac{\pm \text{mérleg eredmény} + \text{é.cs. leírás}}{\text{rövid lejáratú köt. esedékes törl.}} \times 100 = \frac{172 + 7.398}{9.849} \times 100 = 76,86 \%$$

Gödöllő, 2009. május 08.

Kovács Balázs
ügyvezető igazgató

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

A 2008. ÜZLETI ÉV KERETÉBEN VÉGZETT TEVÉKENYSÉGRŐL

A helyi önkormányzatokról szóló törvény jelentős számú közfeladatot fogalmaz meg a települési önkormányzat számára. A közművelődési közfeladatok egy részének ellátásával 2001. november 15-i hatállyal megalapított (kizárólag önkormányzati tulajdonú) Petőfi Sándor Művelődési Központ Közhasznú Társaságot bízta meg Gödöllő Város Önkormányzat képviselő-testülete.

A társaságot a Pest Megyei Bíróság, mint Cégbíróság 2002. február 11-én jegyezte be a cégnyilvántartásba, az 1997. évi CLVI. törvény hatálya alá tartozó kiemelten közhasznú minősítésű Közhasznú Társaságként.

A Képviselő-testület a társaság törzstőkéjét 11 Millió Ft-ban határozta meg, amely 3. 3 Millió Ft készpénzből és 7.7 Millió Ft nem pénzbeli betétből állt.

Az alapító a törzstőkébe nem tartozó módon, tőketartalékként, egyéb vagyoni hozzájárulás címén a társaság tulajdonába adta a működéshez szükséges tárgyi eszközöket, az épület kivételével.

A társaság cégjegyzékszám: 13-14-000120

Adószáma: 21182219-2-13

A társaság 2008. évben megvalósítandó feladatait a Képviselő-testület által elfogadott Üzleti terv, és Közművelődési megállapodás alapján végezte.

SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ

A 224/2000. (XII. 19.) Kormányrendelet rögzíti a közhasznú beszámoló mérlegének és eredmény-kimutatásának formáját.

A közhasznú szervezetekről szóló törvény 19. §-a határozza meg a társaság közhasznúsági jelentésének kötelező tartalmi elemeit.

A társaság 224/2000. (XII. 19.) Kormányrendelet 4. számú melléklete szerinti éves mérlege az alábbiak szerint alakult:

adatok e Ft-ban

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)		Előző év	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	39.427	43.362
I.	Immateriális javak	494	154
II.	Tárgyi eszközök	38.933	43.208
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
B.	Forgóeszközök	14.922	9.566
I.	Készletek	0	0
II.	Követelések	4.362	4.355
III.	Értékpapírok	0	0
IV.	Pénzeszközök	10.560	5.211
C.	Aktív időbeli elhatárolások	193	1.644
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	54.542	54.572

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)		Előző év	Tárgyév
D.	Saját tőke	33.728	33.900
I.	Induló tőke/Jegyzett tőke	11.000	11.000
II.	Tőkeváltozás/Eredménytartalék	2.704	3.942
III.	Lekötött tartalék	18.786	18.786
IV.	Értékelési tartalék	0	0
V.	Tárgyévi eredmény alaptev. (közhasznú tevékenységből)	-1.759	-1.512
VI.	Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	2.997	1.684
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	11.424	12.467
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	2.887	2.618
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	8.537	9.849
G.	Passzív időbeli elhatárolások	9.390	8.205
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	54.542	54.572

A társaság 224/2000. (XII. 19.) Kormányrendelet 6. számú melléklete szerinti eredmény kimutatása az alábbiak szerint alakult:

adatok e Ft-ban

			Előző év	Tárgyév
A.		Összes közhasznú tevékenység bevétele	118.353	131.743
	1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	93.448	103.465
	a)	Alapítótól	92.743	96.611
	b)	központi költségvetésből		
	c)	helyi önkormányzattól		
	d)	egyéb	705	6.854
	2.	Pályázati úton elnyert támogatás	3.863	7.281
	3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	16.067	20.285
	4.	Tagdíjból származó bevétel		
	5.	Egyéb bevétel	4.975	712
B.		Vállalkozási tevékenység bevétele	31.520	33.022
C.		Összes bevétel (A+B)	149.873	164.765
D.		Közhasznú tevékenység ráfordításai	120.112	133.255
		Anyagjellegű ráfordításai	61.389	72.609
		Személyi jellegű ráfordítások	45.944	47.672
		Értékcsökkenési leírás	5.309	5.921
		Egyéb ráfordítások	7.285	6.699
		Pénzügyi műveletek ráfordításai	185	354
		Rendkívüli ráfordítások		
E.		Vállalkozási tevékenység ráfordításai	28.523	31.338
		Anyagjellegű ráfordítások	12.437	16.462
		Személyi jellegű ráfordítások	12.072	11.673
		Értékcsökkenési leírás	1.414	1.477
		Egyéb ráfordítások	2.551	1.637
		Pénzügyi műveletek ráfordításai	49	89
		Rendkívüli ráfordítások		
F.		Összes ráfordítás (D+E)	148.635	164.593
G.		Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)	2.997	1.684
H.		Adófizetési kötelezettség	0	0
I.		Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)	2.997	1.684
J.		Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	-1.759	-1.512

Tájékoztató adatok				
A.		Személyi jellegű ráfordítások	58.016	59.345
	1.	Béreköltség	38.996	40.207
		ebből: - megbízási díjak	944	2.302
		- tiszteletdíjak	600	550
	2.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	5.537	5.886
	3.	Bérfelrakások	13.483	13.252
B.		A szervezet által nyújtott támogatások	336	154
		ebből: az e rendelet 16. § (5) bekezdése szerint kötelezettségként elszámolt és továbbutalt, illetve átadott támogatás		-

A Kht. a közművelődési alaptevékenység mellett - a rendelkezésre álló terek és eszközök szabad kapacitásával - saját bevételt termelő vállalkozási tevékenységét úgy folytatta, hogy az nem veszélyeztette a közhasznú alaptevékenységet.

A társaság elért eredményét nem oszthatja fel, azt az alapító okiratban meghatározott tevékenységére kell fordítania.

Önkormányzattól kapott támogatás

Az Üzleti tervben – ezzel egyezően a Gödöllő Város Önkormányzatával kötött Közművelődési megállapodásban 97.487 e Ft. összegű bruttó támogatás került meghatározásra a társaság által végzett feladatok megvalósítására. (támogatás elszámolása 2. sz. melléklet)

A 2008. évi üzleti terv szerint a támogatási összeg megosztása:

- Önkorm. által közvetlenül támogatott szakmai programokra 5.624 e Ft
- Önkorm. által megrendelt városi programokra 2.000 e Ft
- Befogadó ház, nyitott ház funkció költségére 83.463 e Ft
- Fejlesztési keret 6.400 e Ft

Programok teljesítése

Közművelődési megállapodás szerint tervezett programok közvetlen ráfordítása, saját bevétele és támogatási igénye

2008. évi terv (nettó)

Megnevezés	Szakmai előadói díjak	Saját bevétel	e Ft
			Önkormányzati támogatás
Nagyszínpadi előadások	5.260	2.240	3.020
Gyermekszínházi előadások (báb, mese)	5.682	4.982	700
Mesélő Muzsika	973	673	300
Kiállítások	900	233	667
Összesen	12.815	8.128	4.687

A közművelődési programok tényleges teljesítése az alábbiak szerint alakult:

2008. évi tény (nettó)

Megnevezés	Szakmai előadói díjak	e Ft
		Saját bevétel
Nagyszínpadi előadások	3.816	1.737
Gyermekszínházi előadások (bábszínház, meseszínház)	5.422	6.393
Mesélő Muzsika	1.147	926
Kiállítások	998	124
Támogatáson felüli közhasznú programok, (színház, zene, tánc ismeretterjesztés, szakkör, kirándulás, filmvetítés, táborok, klubok)	14.586	11.105
Összesen	25.969	20.285

Az alap-, és a vállalkozási tevékenység közvetlen költségeinek gyűjtése a munkaszámok kialakításával valósult meg. A felmerült közvetett költségek megosztása az 1997. évi CLVI. Törvény szerint, bevétel arányosan történt, a Számviteli politikánkban meghatározottak szerint.

A szakmai programok kiemelt részét képezték a Kht. közművelődési tevékenységének.

Nyitott ház funkció teljesítése

2008-ban az Üzleti tervben meghatározottak szerint 83. 463 e Ft önkormányzati forrás szolgálta a Közművelődési megállapodásban rögzített feltételekkel teljesített nyitott ház feladatcsoport saját bevétellel nem fedezett költségét.

Ebben a feladatkörben biztosítottuk a közösségi színteret, és szakmai segítséget a civil szervezetek, közösségek, a kiemelten támogatott, a támogatott művészeti csoportok, oktatási intézmények számára. Szerveztük a társadalmi ünnepeket, országos, megyei, regionális rendezvényeket. Részt vettünk Gödöllő Város Önkormányzata és kisebbségi önkormányzatai által szervezett programok lebonyolításában, a Közművelődési megállapodásban meghatározott időkeretben és szolgáltatási tartalommal.

A civil szervezetekkel való kapcsolattartásban, eseményeik befogadásában, az oktatási intézményekkel való kapcsolat fejlesztésében, bálók rendezésében, nemzeti, városi, társadalmi ünnepek szervezésében, lebonyolításában aktív szerepet vállaltunk. Az idős korosztállyal való kiemelt törődés, szervezeteik felkarolása, rendezvények biztosítása kiemelt feladatunk volt 2008. üzleti évben is.

A kiemelten támogatott művészeti csoportok közül a Gödöllő Táncegyüttesnek, a Talamba Együttesnek és a Magyar BalettSzínház Gödöllő társulatának állandó elhelyezést biztosítunk munkájukhoz.

A támogatott művészeti csoportok a Művelődési Központ tereit a Közművelődési megállapodásban rögzített órakeretek szerint veszik igénybe:

- Arpeggio Gitárzenekar
- Cavaletta Művészeti Egyesület
- Éjfél Alternatív Színházi Egyesület (Klubszínház)
- Gödöllői Fiatal Művészek Egyesülete
- Gödöllői Városi Vegyeskar

Gödöllő alap- és középfokú oktatási intézményei és alapítványai, pedagógiai, kulturális, közösségi programjainak megvalósításához igényelték a Művelődési Központ segítségét, támogatását, szalagavató bálók, alapítványi, jótékonyági estek, jubileumi és egyéb programjaik megrendezéséhez.

Fenti programokhoz kapcsolódó, a Közművelődési megállapodás alapján igényelt órakeretet, és annak tényleges igénybevételét a mellékelt táblázat mutatja be. (1. sz. melléklet)

A Nyitott ház funkció teljesítésének 2008. évi

közvetlen költsége: 1.327 e Ft
felosztott költsége: 71.924 e Ft

A nemzeti ünnepek, díjátadók, köszöntések lebonyolítását az Üzleti tervben és a Közművelődési megállapodásban meghatározottak alapján teljesítettük.

Mindezek szervezésében és lebonyolításában szakmai és infrastrukturális segítséget nyújtott a Kht.

A városi programok tételes közvetlen költsége: 1.619 e Ft
felosztott költsége: 1.549 e Ft.

(A Kht. közművelődési alaptervékenységéről, a három alap funkcióhoz kapcsolódó szakmai terv megvalósításáról szóló részletes leírás a 2008. évi beszámolóban részletesen megtalálható.)

A Kht. tulajdonában lévő eszközök értékcsökkenésének ellentételezésére biztosított 6. 400 e Ft bruttó összegű önkormányzati támogatást az alábbiak szerint használtuk fel fejlesztésre:

A 2008. évi üzleti tervünkben elfogadott fejlesztésként vállaltuk:

- Belső, fedett, zárt raktár kialakítása II.-III. ütem 2.700 e Ft
- Kültéri hirdetőtábla (2 db telepítéssel együtt) 400 e Ft

A vállalt fejlesztések megvalósultak.

A tervezett Galéria felújítása, a Társalgó-klub-büfé felújítása helyett a fejlesztési keret elkülönített összegéből és az Önkormányzat által az általános célú tartalékalap terhére nyújtott támogatásból a színháztermi zsöllyeszékek felújítása, és technikai-műszaki eszközök beszerzése valósult meg. Ezek a beruházások a „Közművelődési érdekeltség-növelő központosított támogatás” önrészeként kerültek elszámolásra.

A beszerzett nagy értékű tárgyi eszközöknél 2008. évben 6.258 e Ft értékben került értékcsökkenés elszámolásra, amely tétel eredményt csökkentő.

A kis értékű szellemi termékek és tárgyi eszközök esetében 1. 140 e Ft került elszámolásra költségként, mely szintén eredményt csökkentő tétel volt.

A KÖZHASZNÚ SZERVEZET VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐINEK NYÚJTOTT JUTTATÁSOK ÉRTÉKE, ILLETVE ÖSSZEGE

A Kht. Felügyelő Bizottságában 2008-ben 5 fő tevékenykedett. Tiszteletdíj jogcímen 550 e Ft költség merült fel.

A közhasznú társaság vezetői feladatát az ügyvezető munkaviszony keretében látta el. A feladat ellátásáért 368. 000,- Ft/hó díjazás illette meg.

A KÖZHASZNÚ ÉS VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÖVID ÉRTÉKELÉSE

A társaság az alapító okiratában foglalt tevékenységi körökben látta el feladatát. Közhasznú tevékenységét a Közművelődési megállapodásban vállaltak szerint teljesítette. A Közművelődési megállapodásban megfogalmazott feladatkörben közhasznú tevékenységét további programokkal gazdagította.

Értékközvetítő funkció	közvetlen költsége:	12.224 e Ft
	felosztott költsége:	13.976 e Ft

Vállalkozási feladatát a helyiségek tartós és eseti bérbeadása keretében folytatta. Kisebb mértékben hozzájárult a vállalkozási bevételhez a hangtechnikai berendezések bérbeadása. A vállalkozási tevékenység a vállalt közhasznú feladatok teljesítését szolgálta.

A vállalkozási tevékenység	közvetlen költsége:	5.314 e Ft
	felosztott költsége:	26.300 e Ft

JAVASLAT A MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY FELHASZNÁLÁSÁRA

A társaság 2008. évi mérleg szerinti eredménye 172 e Ft.

Képviselő-testület hozzájárul ahhoz, hogy a Kht. az eredményt az Üzleti tervben meghatározott fejlesztési célokon túl a Kht. tárgyi eszközeinek további gyarapítására használhassa a következők szerint:

- szerszám beszerzés

Gödöllő, 2009. május 08.

Kovács Balázs
ügyvezető igazgató

A közművelődési megállapodás szerinti órakeret 2008-ban				
I. Befogadó, nyitott ház funkció				
	Terv			Tény összesen
	egyéb	színház	összesen	
Kiemelten támogatott művészeti csop. (Gödöllői Szimfonikus Zenekar, Magyar BalettSzínház Gödöllő, Talamba Ütőegyüttes Gödöllő, Gödöllő Táncegyüttes)				15380
Támogatott művészeti csop.	800	120	920	950
Civil szervezetek, közösségek	640		640	2150
Általános(7)- és középiskolák(5)	120	24	144	236
Egyéb rendezvény	12	34	46	128
II. Értékközvetítő funkció				
Színházak				
Nagyszínház	4	50	50	60
Meseszínház	24	90	90	96
Bábszínház	12	50	50	60
Zenei programok				
Nagyzenekari koncert		50	50	98
Mesélő muzsika	8	32	32	52
Kiállítások				
4	1090		1090	2570
Egyéb				1419
III. Városi ünnepek, megemlékezések				
Gödöllő Kultúrájáért Díj, Pedagógus Nap, stb.	6	6	12	20
Mindösszesen	2668	456	3124	23219

Petőfi Sándor Művelődési Központ Kht
Gödöllő

Önkormányzati támogatás elszámolása 2008.

Támogatás folyósítása:

2. sz. melléklet

Dátum	befolyt támogatás	elszámolás tárgyi adómentes tevékenységre	elszámolás adóköteles tevékenységre	fizetendő ÁFA
2008.01.03	26.000.000	24.499.800	1.250.117	250.083
2008.04.18	29.000.000	27.326.700	1.394.361	278.939
2008.06.20	6.400.000	6.400.000	0	0
2008.07.11	22.487.000	21.189.500	1.081.207	216.293
2008.10.14	13.600.000	12.815.280	653.907	130.813
Összesen	97.487.000	92.231.280	4.379.592	876.128

			Eredmény kimutatásban elszámolt		
főkönyvi elszámolás			befogadó ház, nyitott ház funkció, városi programok bevétele	megrendelt programok bevétele	Költségvetési befizetés (Áfa)
			92.231.280	4.379.592	876.128

	92.231.280
	4.379.592
Eredmény kimutatásban elszámolt nettó bevétel összesen:	96.610.872
Befizetett Áfa	876.128
Összes kiutalt támogatás	97.487.000

PRIMOR AUDIT Könyvelő és Könyvvizsgáló KFT.

1038 Budapest, Márton út 32. Tel/fax: 240-4399

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a PETŐFI SÁNDOR MŰVELŐDÉSI KÖZPONT KHT.

2100 Gödöllő, Szabadság út 6.

2008 évi egyszerűsített éves, és közhasznú beszámolójához

Primor Audit Könyvelő és Könyvvizsgáló Kft

1038 Budapest Márton út 32.

MKVK : 001238

Képviselő neve: Kovács Gézáné

Kovács Gézáné

Bejegyzett könyvvizsgáló

MKVK: 003960

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS**Gödöllő Város Önkormányzata Képviselő Testülete részére!**

Elvégeztük a **PETŐFI SÁNDOR MŰVELŐDÉSI KÖZPONT KHT.** (Gödöllő, Szabadság út 6.) mellékelt 2008. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2008. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg [54.572] E Ft, a mérleg szerinti eredmény [172] E Ft (nyereség)– és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény kimutatásból, kiegészítő mellékletből és közhasznú beszámolóból áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

Az éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását; a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélése. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére

korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékunk (véleményünk) megadásához.

Záradék

A könyvvizsgálat során a **PETŐFI SÁNDOR MŰVELŐDÉSI KÖZPONT KHT.** éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. A beszámoló mérlegében az eszközök és források egyező végösszege 54.572 E Ft, mérleg szerinti eredménye 172 E Ft, amelyből a közhasznú eredmény (-1.512)E Ft, a vállalkozási eredmény 1.684 E Ft volt.

Véleményünk szerint az éves beszámoló a **PETŐFI SÁNDOR MŰVELŐDÉSI KÖZPONT KHT.** 2008. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Gödöllő 2009. május 8.

PRIMOR AUDIT KÖNYVELŐ ÉS KÖNYVVIZSGÁLÓ KFT.
1038 Budapest Márton út 32.
MVKK: 001238
Képviselet: Kovács Géza

Primor Audit Könyvelő és Könyvvizsgáló Kft

1038 Budapest Márton út 32.

MKVK : 001238

Képviselő neve: Kovács Gézáné

Kovács Gézáné

Bejegyzett könyvvizsgáló

MKVK: 003960

Primor Audit Könyvelő és Könyvvizsgáló Kft

1038 Budapest Márton út 32. Fax/tel 1-2404399

Kiegészítések

A PETÓFI SÁNDOR MŰVELŐDÉSI KÖZPONT KHT.

Gödöllő, Szabadság út 6.

2008. egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálói jelentéséhez

Primor Audit Könyvelő és Könyvvizsgáló Kft
1038 Budapest Márton út 32.
MKVK : 001238

Kovács Gézané
Bejegyzett könyvvizsgáló
MKVK: 003960

Kiegészítések a független könyvvizsgálói jelentéshez
Gödöllő Város Önkormányzata Képviselő Testület részére!

A társaság azonosító adatai:

Székhelye: 2100 Gödöllő, Szabadság út 6.

Cégjegyzékszám: 13-14-000120

Adószáma: 21182219-2-13

Ügyvezető igazgató: Kovács Balázs

Jegyzett tőke: 11.000 e Ft

Megbízás és megbízás végrehajtása, a vizsgálat lefolytatásának rövid ismertetése

Az auditált 2008. évi beszámoló mérlegből, eredménykimutatásból, közhasznú éves beszámolóból (mérleg, eredménykimutatás) kiegészítő mellékletből és közhasznúsági jelentésből (együtt: pénzügyi kimutatásból) áll.

Évközi ellenőrzéseim során:

- a számviteli nyilvántartások és elszámolások rendjét és a megvalósulási gyakorlatát;
- az információs rendszert;
- az évközi beszámolókat;
- szabályzatokat;
- a tervezést és a
- belső ellenőrzési rendszer működését vizsgáltam.

Az éves zárlati feladatok közül kiemelten vizsgáltam:

- a leltárak, az értékelési szabályok alkalmazása, az értékcsökkenési leírások, céltartalékok, értékvesztések elszámolása valamint a számviteli és közhasznú szervezetekről szóló törvény előírása szerint elkészített beszámoló alátámasztottságát.

Számviteli fegyelem és a könyvviteli nyilvántartások ellenőrzése

A beszámoló bizonylati háttére dokumentált. A számviteli nyilvántartás az összköltség eljárású eredménykimutatásnak megfelelően költség-nemenkénti bontást tartalmaz, a tevékenységenkénti (munkaszámonkénti) tételes költség elkülönítés a közvetlen költség vonatkozásában megoldott.

A számlatükör bevételi számlái külön-külön tartalmazzák a célja szerinti és a vállalkozás szerinti bevételeket, az egyéb, és a pénzügyi bevételeket.

A költségszámlák költségnemi gyűjtése közvetlen és közvetett bontású, a közvetett költségeket bevétel alapján osztja meg.

Belső ellenőrzés

Függetlenített belső ellenőr nincs a KHT-nál, a folyamatba épített ellenőrzés működik.

A könyvelési nyilvántartást külső könyvelő cég végzi.

Gazdálkodási viszonyok

A társaság tevékenységi körében alapvetően a közművelődési megállapodásban rögzített programok ellátása áll, melyeket az éves tervben határoztak meg és szerződésekkel támasztották alá. A közhasznú tevékenységen kívül vállalkozási tevékenységeket is végeznek, helyiségek eseti és tartós bérbeadása, hirdetés, hangosítás, kiadvány értékesítés, eszköz bérlet és ticket portál jegyértékesítés történik.

A működés pénzügyi forrását az Önkormányzat biztosította a közhasznú célú működéshez, kalkulálva a KHT saját bevételeivel is.

Fejlesztési célú pénzforrás az értékcsökkenési leírásra biztosított önkormányzati támogatás, amely összeget az üzleti terv szerint használták fel: a belső fedett raktár, kültéri hirdető tábla beruházásai befejeződtek. A „Közművelődési érdekeltség-növelő központosított támogatás” keretében a színháztermi székek felújítása, cseréje és technikai műszaki eszközök beszerzése valósult meg.

A pénzügyi gazdasági területen szakképzett munkaerővel rendelkezik.

A költségvetési forrás a megfelelő ütemezésben biztosított volt; a vállalkozási tevékenység bevétele, valamint a közhasznú működés bevétele rendelkezésre állt.

A bevételi adatokat az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Terv	Tény	Abszolút elt.	%-os eltérés
Saját bevétel	45.272	53.307	8.035	117,75
- Közhasznú saját bevétel	13.562	20.285	6.723	149,57
- Vállalkozási bevétel	31.710	33.022	1.312	104,14
Egyéb bevételek	1.000	7.566	6.566	756,60
Támogatások	4.000	7.281	3281	182,02
- pályázatok	4.000	7.281	3281	182,02
Önkormányzati juttatás:nettó	96.550	96.611	61	100,06
- Közhasznú programokhoz	13.087	13.148	61	100,47
- Nyitott Ház funkció	83.463	83.463	0	100,00
Összes bevétel	146.822	164.765	17.943	112,22
Écs.leírás	6.400	7.398	998	115,59

Költségek, ráfordítások

Megnevezés	Terv	Tény	Abszolút elt.	%-os elt.
Személyi jellegű ráfordítás	57.208	59.345	2.137	103,74
Dologi jell. ktg és ráfordítás	89.614	105.248	15.634	117,45
Összesen	146.822	164.593	17.771	112,10

A többletráfordítás bevételi többletből került finanszírozásra.

A költségek megosztása – a közvetett költségek tekintetében – a bevételek arányában történik, tehát minél több a vállalkozási bevétel, annál több közvetett költség kerül itt elszámolásra, azaz kisebb lesz a közhasznú tevékenység ilyen típusú költség terhe.

Mindezen számadatok a beszámolóban, vagy a szöveges elemzésekben, értékelésekben szerepelnek, az egyes anyagokban más-más vetületben.

Egyebek:

A követelések állománya bérleti díj és egyéb kisebb követelések, valamint adott előlegek.

Saját tőkéje 33.900 e Ft, 2008 évben 172 e Ft-al gyarapította.

A mérlegben kimutatott 9.849 e Ft összegű rövid lejáratú kötelezettségből a szállítókkal szemben fennálló tartozás 4.510 e Ft, a többi bér-, adó- és járuléktartozásokból tevődik össze.

A mérleg és eredménykimutatás ellenőrzése

Az egyszerűsített éves beszámoló minden okmánya a törvény és a tulajdonos által igényelt külön tartalommal készült el.

Az információk alkalmasak arra, hogy az önkormányzat tájékoztatást kapjon a megvalósult gazdasági események értékadatairól, valamint a megvalósulás szintjéről.

A mérlegben a teljesség elvének megfelelően valamennyi vagyontárgy, követelés, pénzeszköz és kötelezettség szerepel.

A mérlegben az eszközöket és forrásokat nettó értékben, a számviteli elveknek megfelelően vették fel.

Főbb adatok:

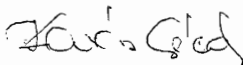
- a mérleg főösszege 54.572 e Ft
- vállalkozási tevékenység eredménye 1.684 e Ft

- közhasznú tevékenység eredményét - 1.512 e Ft összegben zárta.

Kiegészítő melléklet ellenőrzése

Kiegészítő melléklete a jogszabályi előírásoknak megfelelő adatokat valósághűen tartalmazza, alátámaszt és a megbontások segítenek a reális helyzetértékeléshez.

Budapest, 2008. május 08.


Kovács Gézáné

bejegyzett könyvvizsgáló

tags. ig. szám: 003960

PRINCIPAL AUDIT Kft.
Könyvvizsgáló és
1038 Budapest, Mátyus utca 12.
Adószám: 12300101-01

Megjegyzés:

Ezen kiegészítés nem része a közzétételre kerülő beszámolónak, a címzettek részére készült a könyvvizsgálati dokumentációk és beszámolók alapján.

KIVONAT

A Művészetek Háza Gödöllő Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága
2009. május 11-i ülésének jegyzőkönyvéből.

4/2009. (05. 11.) FB számú FB határozat

A Művészetek Háza Gödöllő Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága megtárgyalta a Petőfi Sándor Művelődési Központ Kht. 2008. évi üzleti beszámolóját és közhasznúsági jelentését, melyet egyhangulag elfogadott, és elfogadásra javasol a Képviselő-testület számára.

5/2009. (05.11) FB számú FB határozat

A Felügyelő Bizottság Kovács Balázs ügyvezető igazgató részére – a 2008. évi prémium feltételek teljesítése alapján - javasolja 6 havi munkabérének megfelelő prémium kifizetését.

A prémium feltétel szerint 2008. évi üzleti tervben vállalt feladatok teljesítése esetén „0” Ft eredmény mellett 3 havi munkabér, nyereséges gazdálkodás esetén további 3 havi munkabér illeti meg.

A Felügyelő Bizottság tudomásul veszi Kovács Balázs ügyvezető igazgató bejelentését, mely szerint a prémium felvételéről lemond.

Gödöllő, 2009. május 11.


Horváthné Rúza Mária
FB elnök