

Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft.

2023. évi üzleti jelentése

2023. 05. 14.



Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft.
4030 Hajdúnánás, Aranyos köz 6
Céginformációk: 2023.05.14-ig
Számjegyzet: 1551-2-09
Szilárd: 11-09-021956
ügyvezető: 77-20013640

Tartalom

I.	Bevezető	2
II.	Üzleti jelentés	3
1.	A Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. 2023. évi szakmai tevékenysége	3
2.	Pénzügyi beszámoló	14
A)	Bevételek.....	14
B)	Költségek, ráfordítások	16
III.	Összegzés	19
IV.	Mellékletek.....	19
1.	A Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. éves beszámolója és kiegészítő melléklete	19
2.	A Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. Felügyelőbizottságának határozata	19

I. Bevezető

A Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft-t. 2011. október 01. napján alapította a Hajdúnánási Holding Zrt.

A társaság az alapító okiratban meghatározott tevékenységi körein belül a 2023. évben ellátta a 210/2017. (VI. 29.) számú Képviselő-testületi Határozattal és a 90/2020. (V.28.) számú Polgármesteri Határozattal elfogadott közművelődési megállapodásban, valamint a 90/2020. (V.28.) számú Polgármesteri Határozattal elfogadott Közszolgáltatási szerződésben rögzített feladatokat. Ehhez kapcsolódóan

- egész évben működtette a Kéky Lajos Városi Művelődési Központot, mint közművelődési intézményt és a Bocskai Filmszínházat és Ifjúsági Házat,
- a helyi nyilvánosság biztosítása, Hajdúnánás város lakosságának minél szélesebb körű tájékoztatása, a lokálpatriotizmus erősítése, valamint a helyi értékek felkutatása, bemutatása és megőrzése érdekében egész évben működtette a Hajdúnánási Televíziót és kiadta a Hajdúnánási Újságot.

Mindezek mellett a Hajdúnánás Városi Önkormányzat a 67/2023. (III. 23.) számú Képviselő-testületi Határozata értelmében a Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény 2023. május 01. napjától a Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. keretein belül működik.

A közfeladatok ellátása mellett a társaság a 2023. évben a közfeladatok hatékony és megfelelő szakmai színvonalú ellátása, valamint a kiegyensúlyozott gazdálkodás és a fejlesztési lehetőségek biztosítása érdekében kiegészítő jelleggel vállalkozási tevékenységet is folytatott. Ezek a következők voltak:

- Ingatlan- és eszköz bérbeadása
- Hirdetési, reklám tevékenység
- Rendezvényszervezés
- Ajándéktárgy értékesítés
- Vendéglátás
- Projektekhez kapcsolódó nyilvánosság biztosítása
- Takarítási szolgáltatás

II. Üzleti jelentés

1. A Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. 2023. évi szakmai tevékenysége

Művelődés- és rendezvényszervezés – Kék Lajos Városi Művelődési Központ

A Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. művelődés- és rendezvényszervezés ágazatának munkatársai a beszámolási időszakban az éves szolgáltatási tervben szereplő eseményeken túl számos kulturális programot, rendezvényt szerveztek, vagy irányították, segítették lebonyolítását.

2023. évi, közfeladat ellátás keretében szervezett rendezvények, események

A Kék Lajos Városi Művelődési Központ munkatársai a 2023. évben a következő programok megszervezésében és lebonyolításában vettek részt:

2023. évi saját szervezésű rendezvények, események

A Kék Lajos Városi Művelődési Központ munkatársai a 2023. évben a következő – közfeladat ellátáshoz kapcsolódó - programok megszervezésében és lebonyolításában vettek részt:

1. január 27.: a Holokauszt Áldozatainak Emléknapja
2. január 28.: XXIII. Doni Hősök Emléktúra
3. február 25.: a Kommunizmus Áldozatainak Emléknapja
4. március 4.: gyalogtúra az Előháti erdőbe
5. március 8.: Városi Nőnap vetélkedő
6. március 15.: Városi megemlékezés a Nemzeti Ünnepen
7. március 17-22.: Bencze Sándor gyűjteményének kiállítása
8. március 28.: katonai sisakok kiállítása
9. március 29.: archív fotók utcakiállítása
10. március 31.: könnyűzenei vetélkedő
11. április 1.: húsvéti készülődés
12. április 11.: kiállítás századeleji magyar kereskedelmi plakátokból
13. április 13.: Fejér Imre grafikus-rajztanár kiállítása
14. április 15.: Kultúrpiac – szabadtéri kiállítás a „Hajdúnánás” fotópályázatok eddig ki nem állított képeiből
15. április 19.: Japán fotókon – szabadtéri kiállítás
16. április 20.: Az elfelejtett tündér ajándéka című mesejáték a Naná Színház előadásában
17. április 22.: Kultúrpiac – szabadtéri kiállítás a nánási foci archív fotóiból
18. április 26.: Játssz velünk és a Google Earth-tel!
19. április 28-29.: Kaktuszok és pozsgás növények kiállítása
20. április 29.: Weöres Sándor Országos Gyermekszínházi Fesztivál
21. május 6.: Kihajtási Ünnepe
22. május 10.: a hímző és gyöngyfüző szakkörök kiállítása
23. május 17.: a nemezes és vesszőfonó szakkörök kiállítása
24. május 28.: Hősök Napja
25. május 30.: Déryné Színház: Kék róka című színházi előadása
26. június 3.: Városi Gyereknapi
27. június 3.: a Nána Társastánc Stúdió gálaműsora
28. június 4.: Nemzeti Összetartozás Napja

29. június 8.: Városi Pedagógusnap
30. június 9.: „Előttem az utódom” – a grafika szakkör kiállítása
31. június 18.: a Naná Színház Timitangó című előadása
32. június 24.: Múzeumok Éjszakája (a könyvtár, a gyűjtemény és a művelődési központ közösen megvalósított programja)
33. július 1.: Zenélő Magyarország – a Magyar Rádió Szimfonikus zenekarának szabadtéri kamarakonzertje
34. július 1.: Kultúrszalon (a könyvtár és a művelődési központ közösen megvalósított programja)
35. július 10-14.: Gyerektábor
36. július 12.: a X. Hajdúnánási Ifjúsági Képzőművészeti Alkotótábor zárókiállítása
37. július 20.: a XVIII. Hajdúnánási Nemzetközi Képzőművészeti Alkotótábor nyitókiállítása
38. július 25.: Értéktár Akadémia – a Csiha malom látogatása
39. július 26.: Városnéző séta
40. július 28.: XVIII. Hajdúnánási Nemzetközi Képzőművészeti Alkotótábor zárókiállítása
41. augusztus 4-6.: Hajdúk Világtalákozója
42. augusztus 9.: Városnéző séta
43. augusztus 20.: Szent István Napi programok
44. augusztus 30.: Déryné Színház: Két összeillő ember című színházi előadása
45. szeptember 15.: Háziné Szikra Éva és Házi György kiállítása
46. október 1.: Idősek Világnapja
47. október 4.: a Kőrösi Csoma Sándor Református Gimnázium diákjainak kiállítása
48. október 6.: Nemzeti Gyásznapi
49. október 12.: Magyar Népmese Színház Hetvenkedő János című meseelőadása
50. október 14.: Behajtási Ünnepe
51. október 17.: Kónya Lajos üvegcsikintarzia kiállítása
52. október 22.: Déryné Színház: Magda a Szabó című színdarabjának előadása
53. október 23.: Nemzeti ünnep
54. november 3.: Elhurcoltak Kegyeleti Emléknapi
55. november 17.: Nánási Tóth Lajos emlékkiállítás
56. november 20.: Hobby Börze
57. november 26.: Mészáros János Elek adventi koncertje
58. november 30.: Négyszögletű Kerek Erdő című gyerekszínházi előadás
59. december 3.: Tedeji advent
60. december 3.: Nánási advent
61. december 12.: Város Nap – fotókiállítás, gyerekrajz kiállítás

Egyéb rendezvények, események

A saját szervezésű programok mellett 2023-ban térítésmentesen biztosítottunk helyszínt és vettünk részt az alábbi – más szervezetek, intézmények által megvalósított – programok lebonyolításában:

1. március 22.: Víz Világnapja az óvodásoknak
2. április 22.: a Lente Lajos Magyarnóta Egyesület nótaestje
3. április 26.: a Szalmakalap Citeraegyüttes nyílt próbája
4. április 28.: Tánc világnapi gálaműsor
5. május 1.: Anyák Napi Nóta Majális
6. május 2.: Japán rajzpályázat díjátadó ünnepsége
7. május 13.: Baba és gyerekruha börze
8. május 16.: a Bocskai AMI mese előadása
9. május 26.: élményfestés

10. május 27.: Fények Éjszakája a Hajdú-Bihar Vármegyei Önkormányzat „A hajdú hagyományok nyomában” című projektjének keretén belül
11. június 1.: a Duna Művészegyüttes előadásai
12. június 2.: a Hajdúnánási Óvoda kiállítása
13. június 2.: Alkotózóna
14. június 3.: Társasjátékok éjszakája
15. június 9.: Alkotózóna
16. június 14.: a VRM Táncstúdió gálaműsor
17. július 8.: Hagyományörző Aratók Találkozója
18. június 17.: Néptáncfesztivál Hajdúnánáson a Hajdú-Bihar Vármegyei Önkormányzat „A hajdú hagyományok nyomában” című projektjének keretén belül
19. június 25.: a Főnix Táncsport Egyesület évadzáró gálája
20. július 1.: Semmelweis Nap
21. július 13.: élményfestés
22. július 15.: főtéri társasjátékozás
23. augusztus 12.: 12 órás társasjátékozás
24. szeptember 5.: Nyugdíjas Kórustalálkozó
25. szeptember 15-16.: Földművesek Napja
26. szeptember 23.: Regionális Nyugdíjas Találkozó
27. szeptember 27.: a Szalmakalap Citeraegyüttes nyílt próbája
28. szeptember 30.: Szólj, szólj csalóány – az NNTE Nótaműsora
29. október 15.: a Székely Befogadás Emléknapja
30. október 17.: a Református Óvoda őszi vására
31. október 20.: a Bocskai Iskola ünnepe
32. október 20.: Vöröskereszt véradás
33. november 15.: a Bocskai Iskola rendhagyó irodalomórája
34. november 18.: Szín-pad-on - Néptáncgála
35. november 20.: Vöröskereszt véradás
36. november 20.: Szociális Munka Napja
37. november 27.: Utazó planetárium a Hajdú-Bihar Vármegyei Önkormányzat „A hajdú hagyományok nyomában” című projektjének keretén belül
38. november 28.: a Nemzeti Művelődési Intézet Hajdú-Bihar Vármegyei Igazgatóságának járási szakmai napja
39. december 1.: a Boreko Egyesület – Dinnyés – Dylan estje
40. december 9.: Városbál
41. december 12.: Város Napja
42. december 16.: Karácsonyi Hangolódó
43. december 18.: a Hajdúnánási Városi Önkormányzat szociális adományosztása
44. december 19.: Vöröskereszt véradás

Egyéb rendezvények a Kék Lajos Városi Művelődési Központban térítéses teremhasználattal és közreműködéssel 2023-ban:

1. február 4.: a Körösi Csoma Sándor Református Gimnázium bálja
2. február 11.: a Kossuth Vadásztársaság bálja
3. május 16.: Bocskai AMI mese előadása
4. május 26.: Nánáskábel Szolgáltató Kft. közgyűlése
5. június 9.: Madárpók kiállítás
6. június 29.: Nánáskábel Szolgáltató Kft. gyűlése
7. augusztus 14.: Prohumán 2000 Kft. munkaerő toborzása
8. augusztus 24.: kisállat kiállítás

9. augusztus 31.: Nánáskábel Szolgáltató Kft. gyűlése
10. szeptember 18.: Dumaszínház: Kiss Ádám
11. szeptember 25-26.: festményvásár a nagy előcsarnokban
12. szeptember 28.: Kőrösi Csoma Sándor Református Gimnázium szalagtűző főpróba
13. szeptember 29.: Kőrösi Csoma Sándor Református Gimnázium szalagtűző
14. október 7.: Néptáncos bál
15. október 18.: a Család- és Gyermejkölési Szolgálat, Központ és Városi Bölcsőde ünnepe
16. október 21.: Tarantula expo
17. október 28.: Focisuli bál
18. november 2.: kisállat kiállítás
19. november 4.: Tűzoltó bál
20. november 11.: a Hajdúnánás Óvoda jótékonysági bálja
21. december 2.: a Dominó DSE Kajakos bálja
22. december 14.: Nánáskábel Szolgáltató Kft. gyűlése
23. december 20.: az Apostol együttes koncertje

A rendezvények megszervezése és megvalósítása mellett a munkatársak folyamatos szakmai segítséget nyújtottak a művelődési központban működő közösségek munkájához.

A 2023. évben a Kék Lajos Városi Művelődési Központ tereit, infrastruktúráját rendszeresen használó önszerveződő csoportok, civil szervezetek:

1. BOREKO Kulturális és Művészeti Egyesület
2. Hajdúnánási „Dalra Fel!” Egyesület – Maklár Lajos Városi Énekkar
3. Nánási Hajdú Bokréta Hagyományörző Egyesület
4. Gyöngyfűző szakkör
5. Hajdúnánási Ezüstkor Nyugdíjas Egyesület
6. Hajdúnánási Ezüstkor Nyugdíjas Egyesület éneklő csoportja
7. Hímző szakkör
8. Lente Lajos Magyaróta Egyesület
9. Meridián torna
10. NaNa Színház
11. Nána Formációs Társastánc Stúdió
12. Nánási Népdal- Nóta és Tánckedvelők Egyesülete
13. Nemezelő szakkör
14. Natúrkozmetika szakkör
15. Rokolya táncscsoport
16. Szalmakalap Citera Együttes
17. Társasjáték Klub (felváltva a könyvtárban és a művelődési központban)
18. Vesszőfonó szakkör
19. VRM Táncstúdió

Bocskai Filmszínház és Ifjúsági Ház

2022. november elején a művelődési központ munkatársai, valamint az addig a művelődési központban próbáló csoportok egy része átköltözött a mozi épületébe, mert annak földgázzal történő fűtése (az épület mérete, illetve az energiaárak miatt) gazdaságosabb volt, mint a művelődési központ fűtése.

Így a téli, tavaszi időszakra tervezett programok jelentős része itt került megvalósításra. Ezek a következők voltak:

1. január 20.: Irodalmi Teaház a Magyar Kultúra Napja alkalmából. Átutazó félelem címmel Daróczi Tamás posztumusz könyvbemutatója
2. február 2.: Hobby börze
3. február 18.: Farsangi mókatár ovisoknak és kisiskolásoknak
4. február 20.: Sztorimpia – érdekességek az újkori olimpiák történetéből nem csak sportrajongóknak
5. február 21.: Fűben-fában tea traccs
6. február 25.: Filmvetítés a Kommunizmus Áldozatainak Emléknapján
7. március 2.: Hobby Börze
8. március 10.: Arnyika Tavaszi selyemsál festés
9. március 11.: Nyitott műhelyfoglalkozás a hímző és a gyöngyfűző szakkörök műhelyében
10. április 14.: „Mit akar az író?” Zenés irodalmi est a Költészet napja alkalmából
11. július 3.: Nyári napközis táboros gyerekeknek filmvetítés
12. július 10.: Nyári napközis táboros gyerekeknek filmvetítés
13. július 17.: Nyári napközis táboros gyerekeknek filmvetítés
14. július 24.: Nyári napközis táboros gyerekeknek filmvetítés
15. augusztus 9.: Nyári napközis táboros gyerekeknek filmvetítés
16. november 3.: Elhurcoltak Kegyeleti Emléknapja

A saját szervezésű programok mellett 2023-ban térítésmentesen biztosítottunk helyszínt és vettünk részt az alábbi – más szervezetek, intézmények által megvalósított – programok lebonyolításában:

1. január 29.: a Bocskai Horgászegyesület közgyűlése
2. február 13.: a Hajdúnánás Városi Önkormányzat közmeghallgatása
3. február 15.: a Nemzeti Művelődési Intézet Hajdú-Bihar Vármegyei Igazgatóságának Minőségműhelye
4. február 25.: a Herman Ottó Horgászegyesület közgyűlés
5. március 1.: Kor-határtalanul. Endrei Judit előadása a Hajdú-Bihar Vármegyei Önkormányzat „A hajdú hagyományok nyomában” című projektje keretében
6. március 9.: Hajdúnánási Ezüstkör Nyugdíjas Egyesület Nőnap ünnepsége
7. március 14.: Több mint vers - Sudár Annamária előadása a Hajdú-Bihar Vármegyei Önkormányzat „A hajdú hagyományok nyomában” című projektje keretében
8. március 15.: a versenyeken, pályázatokon eredményeket elért diákok jutalmazása
9. március 17.: Alkotózóna
10. március 31.: Alkotózóna
11. május 22.: a Nyugdíjas Internet Klub 15. évfordulója
12. június 29.: a nyári diákmunkások munkavédelmi oktatása és szerződéskötés
13. július 31.: a nyári diákmunkások munkavédelmi oktatása és szerződéskötés
14. szeptember 28.: a Hajdúnánás Városi Önkormányzat lakossági fóruma
15. október 18.: a Hajdúnánás Városi Önkormányzat lakossági fóruma
16. november 7.: Szoboszlói Szüvenír – felolvasószínházi előadás a Hajdú-Bihar Vármegyei Önkormányzat „A hajdú hagyományok nyomában” című projektje keretében
17. november 28.: Hajdúnánás Városi Önkormányzat gazdafőruma
18. december 8.: a Mi Érted élünk Egyesület Mikulásműsora
19. december 11.: a Nyugdíjas Internet Klub évzárója
20. december 18.: Nánás Angyala filmvetítés és adományosztás

A beszámolási időszakban terembérletben megvalósuló események:

1. február 2.: „Macinap” óvodásoknak
2. február 23.: Nánáskábel Szolgáltató Kft. gyűlése
3. március 2.: a Hajdú-Bihar Megyei Kereskedelmi és Iparkamara előadása
4. május 8.: zártkörű filmvetítés
5. május 9.: zártkörű filmvetítés
6. május 10.: zártkörű filmvetítés
7. május 22.: Csókay András előadása
8. május 26.: óvodai ballagás
9. június 5.: zártkörű filmvetítés
10. július 25.: zártkörű filmvetítés
11. szeptember 3.: ruhabörze
12. október 9.: Összefogás Hajdúnánásért Képviselőcsoport lakossági fóruma
13. november 29.: zártkörű filmvetítés
14. december 3.: zártkörű filmvetítés
15. december 16.: zártkörű filmvetítés

A 2023. évben (a fűtési időszakon kívül) a Bocskai Filmszínház és Ifjúsági Ház tereit, infrastruktúráját rendszeresen használó önszerveződő csoportok, civil szervezetek:

1. Grafika szakkör
2. Hajdúnánási Nyugdíjasok Érdekvédelmi Egyesülete
3. Nána Formációs Társastánc Stúdió
4. Nostalgia Filmklub
5. Phoenix Fusion Tánciskola

Móricz Pál Városi Könyvtár és Helvtörténeti Gyűjtemény – könyvtár ágazat

Az intézményi összevonást követő létszámcsökkenés ellenére igyekeztünk zökkenőmentessé tenni a működést. A nyitvatartási idő változatlan maradt májusban és júniusban. Július 01. napjától augusztus 31. napjáig ún. nyári nyitva tartással működött a könyvtár, azaz a szombati napokon zárva tartott.

Szeptember 01. napjától a következő időpontokban várja a látogatókat a könyvtár:

Hétfő: 13:00 - 18:00

Kedd: 10:00 - 18:00

Szerda: 10:00 - 16:00

Csütörtök: 10:00 - 16:00

Péntek: 09:00 - 12:00

Szombat (páros héten): 09:00 - 12:00

Rendezvények, események

Az átszervezés előtt megkezdett, illetve meghirdetett eseményeket maradéktalanul megvalósítottuk. Ezek a következők voltak:

1. május 11.: Nánási kalandozó c. helyismereti játék utolsó fordulója, a könyvtárban tartott vetélkedő a Hajdúnánási Ezüstkör Nyugdíjas Egyesület tagjai számára.;
2. május 16.: Buczkó József néprajzkutató Krisztusképes keresztfák című könyvének könyvbemutatója;
3. május 19.: az Olvasni jó! olvasó- és rajzpályázat eredményhirdetése a beérkezett alkotások kiállításával összekötve;

4. május 23.: író-olvasó találkozó Balázs Ágnessel az Olvasni jó! olvasó- és rajzpályázat jutalmaként;
5. szeptember 29.: a Népmese napja alkalmából Mesemondó verseny;
6. október 2 – 7. Országos Könyvtári Napok
7. október 2.: Babadalok Szatmári Tonyval;
8. október 3.: A környezetünkben élő madarak – előadás és könyvajánló;
9. október 3.: Kultúrszalon – A Nánási lakodalmas története (a Helytörténeti Gyűjteménnyel és a Kéky Lajos Városi Művelődési Központtal közösen);
10. október 4.: Mesék az élet csodáiról – előadás és könyvajánló;
11. október 5.: Jó cimborám: Petőfi. Író-olvasó találkozó Cselenyák Imrével;
12. október 6.: Könyvelhagyás, Nagymama padlása - előadás a képregényekről, képregényvásár;
13. október 7.: Könyves szombat (rendkívüli nyitvatartás, ingyenes beiratkozási lehetőség, késedelmi díjak elengedése). Játékos családi nap
14. november 30.: Helyismereti vetélkedő
15. december 14.: Vihar Béla versmondó verseny

A rendezvények mellett a nevelési és oktatási intézmények rendszeresen igénybe vették a könyvtárpedagógiai foglalkozások által nyújtott lehetőségeket is. Ezek a következők voltak:

1. június 11.: Ki tud többet Hajdúnánásról?
2. október 4.: Állatságok
3. október 26.: A szőlőskerti csőszházak titkai
4. november 06.: Mindenki más
5. november 24.: Tündérország mezején
6. november 28.: Égig érő paszuly
7. december 7.: Hajdúnánás akkor és most

Közösségek, klubok

Az átszervezést követően minden klub, közösség változatlan feltételek mellett vehette igénybe a könyvtár szolgáltatásait, használhatta infrastruktúráját. Ezek a következők voltak:

1. Olvasólámpa Olvasóklub
2. SzüNeT Baba-Mama Klub
3. Nyugdíjas Internet Klub
4. Hajdúnánási Társasjáték Klub (felváltva itt és a Kéky Lajos Városi Művelődési Központban)
5. Nostalgia Filmklub (fűtési időszakban)
6. Karácsony Sándor Pedagógiai Egyesület hajdúnánási csoportja

Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény – gyűjtemény ágazat

Rendezvények, események:

A Helytörténeti Gyűjtemény a beszámolási időszakban a következő kiállításokkal és programokkal várta a látogatókat:

1. június 24.: Múzeumok Éjszakája (a művelődési központtal és a könyvtárral együttműködve)
2. június 24.: „Aratástól az új kenyérig” kiállítás megnyitója
3. szeptember 8.: Átröpülök hosszában hazámon” - Vándorkiállítás Petőfi Sándor születésének 200. évfordulója alkalmából (Petőfi busz)
4. október 7.: Őszköszöntő családi nap, és az „Ősszel érik babám...” című időszaki kiállítás megnyitója.

5. október 11.: Varga-Hajdú István - Diskay Lenke Hajdúnánás városának adományozott grafikáinak és művészeti albumainak kiállítása
6. október 30-31.: Múzeumi Szünetelő – szünidei foglalkozások általános iskolás gyerekek számára
7. december 17.: Ünnepváró - családi délután a hagyomány jegyében és a Karácsony – történet című időszaki kiállítás megnyitója

A 2023. évben 19 különböző múzeumpedagógiai foglalkozásokkal vártuk az óvodás és az iskolás csoportokat. A beszámolási időszakban több intézmény is igénybe vette ezt a szolgáltatást, a Bocskai István Általános Iskolából, a Református Általános Iskolából és a Hajdúnánási Óvodából is érkeztek csoportok. A foglalkozások között népszerűnek bizonyultak azok, amelyek valamely jeles naphoz kapcsolódnak: farsang, víz világnapja, húsvét.

1. május 10.: Múzeumi felfedező
2. május 18.: Múzeumi felfedező
3. május 19.: Hajdú múlt
4. május 19.: Régi idők játéakai
5. május 23.: Fut-robog.....
6. szeptember 14.: Csőszidők
7. szeptember 28.: Régi idők játéakai
8. szeptember 16.: Nyalka csikós, hegyes gulyás
9. november 9.: Jeles napok – Márton nap
10. november 16.: Jeles napok – Márton nap
11. november 19.: Jeles napok – Karácsony

A múzeumpedagógiai foglalkozások mellett a Helytörténeti Gyűjtemény a 2023. évben is népszerű célpontja volt a városban rendezett táboroknak. A nyári hónapokban programot biztosítottunk (tárlatvezetés, múzeumpedagógiai foglalkozás, játék) a következő táborok számára:

1. július 3.: Református Általános Iskola Hittan tábora
2. július 4-5.: Hajdúnánás Város Önkormányzata által szervezett Helyismereti és helytörténeti tábor
3. július 7.: Istenszülő Oltalma Görögkatolikus Szociális Szolgáltató Központ
4. július 11.: Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. nyári napközis tábora
5. július 11.: Szent Anna Görögkatolikus Gyermekvédelmi Központ Nevelőszülői Élménytábor
6. július 17.: Református Általános Iskola Öko tábora

Hajdú ház és kovácműhely (Tájház)

Június 13-14-én tartottuk a Tájházas napot ezen a helyszínen, mely a Bocskai István Általános Iskolával együttműködve került megszervezésre.

Július hónapban három táborozó csapat látogatta meg a Tájházat és vettek részt különböző foglalkozásokon, melyek a hagyományos életmódot, a régmúlt időt elevenítették fel (mosás, népi játékok stb.).

1. július 4-5.: Hajdúnánás Város Önkormányzata által szervezett Helyismereti és helytörténeti tábor
2. július 11.: Szent Anna Görögkatolikus Gyermekvédelmi Központ Nevelőszülői Élménytábor

3. július 17.: Református Általános Iskola Öko tábora

A Tájház egész évben előzetes bejelentkezés alapján látogatható, nincs rendszeres nyitvatartása. 2023 nyarán 2-2 fő diákmunkás segítségével biztosítani tudtuk folyamatos látogathatóságát július 5-22. és augusztus 1-22. között heti öt nap 10-18 óra között.

Maghy Zoltán Emlékház

Ez a közösségi-kulturális színtér a Tájházhoz hasonlóan szintén csak előzetes bejelentkezés alapján látogatható. 2023. július és augusztus hónapokban 2-2 fő diákmunkás közreműködésével biztosítani tudtuk folyamatos látogathatóságát július 5-22. és augusztus 1-22. között heti öt nap 10-18 óra között.

Hajdúnánási Televízió

A Hajdúnánási Televízió a beszámolási időszakban is eleget tudott tenni a közösségi médiaszolgáltatói státusz követelményrendszerének, annak ellenére, hogy a munkatársak létszáma ebben az ágazatban folyamatosan csökken.

A 2023. évben a Hajdúnánási Televíziónál összesen 3 főállású munkavállaló dolgozott (1 fő operatőr, 1 fő vágó, 1 fő adminisztrátor), mellettük 2 fő vállalkozási szerződés keretében (1 fő operatőr-vágó, 1 fő szerkesztő-riporter), valamint 6 fő megbízási szerződéssel (operatőr-vágó, szerkesztő-riporter, műsorvezető, kommentátor) működött közre a műsorgyártásban.

A heti 5,5 órás saját gyártású adásidő a következő műsorokból tevődik össze:

1. Nánási Krónika
2. Itthon - Otthon
3. Heti Sport
4. Heti+
5. Anno....
6. 20 éve történt
7. Kommentár nélkül

Műsorgyártás

A Hajdúnánási Televízió műsorai 2023. január 1. – december 31. között:

Saját gyártású műsorok, közvetítések:

Nánási Krónika: 51 adás, benne 309 szerkesztett anyag.

Itthon - Otthon: 54 adás, benne 108 stúdióbeszélgetés.

Heti Sport: 56 adás, benne 38 kézilabda mérkőzés, 18 labdarúgó mérkőzés.

Heti+: 54 adás, benne 54 felvétel kulturális eseményekről.

Anno....: 54 adás, benne 265 anyag ismételése.

20 éve történt: 53 adás, benne 270 anyag ismételése adás ismételése.

Testületi ülés élő közvetítése: 10 alkalom

Város Napja – Ünnepi Képviselő-testületi ülés élő közvetítése: 1 alkalom

Átvett műsorok a 2023. évben:

1. A szomszéd vár
2. Diagnózis
3. A hegy van az ember történi
4. Felner Jakab élete
5. Forgószínpad
6. Generációnk

7. Kifutón túl
8. Közért
9. Kvantum
10. Kvantum
11. Megyei Tükör
12. Mi svábok jó magyarok voltunk
13. Recept-Túrák
14. Rokonom Petőfi
15. Útonállók

Hajdúnánási Újság

A beszámolási időszakban 6.500 példányszámban került nyomtatásra a Hajdúnánási Újság, melynek lapszámai az előző évekhez hasonló szerkesztési elvek mentén álltak össze.

- A helyi emberekről, a helyi embereknek
- Helyi értékek, hagyományok folyamatos bemutatása
- Közélet, gazdaság megjelenítése
- Hitélet, helyi egyházak hírei eseményei
- Oktatás, kultúra, sport

A Hajdúnánási Újság legfontosabb célkitűzése a beszámolási időszakban is az értékek közvetítése, a helyi nyilvánosság biztosítása, valamint a város szolgálata volt. Lapszámról lapszáma igyekeztünk tájékoztatást nyújtani mindazon eseményekről, információkról, melyek a Hajdúnánáson lakók életét alakítják. Fontosnak tartottuk, hogy beszámoljunk minden olyan területről, ahol hajdúnánási emberek érnek el sikereket hazai és nemzetközi viszonylatban egyaránt, legyenek azok gyermekek vagy felnőttek. Rendszeresen kaptunk híradásokat az oktatási intézmények és az óvodák programjairól, eseményeiről, melyeknek a továbbiakban is helyet nyújtottunk. Írásaink döntő többségében valamilyen formában a város fejlődésével, kulturális, helytörténeti értékeinek megőrzésével foglalkozott, hiszen egy helyi újság hírei nemcsak a mai olvasóinak, hanem a jövő generációknak is szólnak.

Megjelenések

A 2023. évben a Hajdúnánási Újság 24 lapszáma jelent meg, ebből 8 oldalas lapszám 19 alkalommal, 12 oldalas lapszám 5 alkalommal.

1. Január 12. – 8 oldal
2. Január 26. - 8 oldal
3. Február 9. – 8 oldal
4. Február 23. - 8 oldal
5. Március 9. – 8 oldal
6. Március 23. - 8 oldal
7. Április 6. – 8 oldal
8. Április 20. - 8 oldal
9. Május 11. – 12 oldal
10. Május 25. - 8 oldal
11. Június 8. – 12 oldal.
12. Június 22. - 8 oldal
13. Július 6. – 12 oldal
14. Július 27. - 8 oldal
15. Augusztus 17. – 8 oldal
16. Augusztus 31. - 12 oldal
17. Szeptember 14. – 8 oldal

- 18. Szeptember 28. - 8 oldal
- 19. Október 12. – 8 oldal
- 20. Október 26. - 8 oldal
- 21. November 9. – 8 oldal
- 22. November 23. – 8 oldal
- 23. December 7. – 8 oldal
- 24. December 21. – 12 oldal

2. Pénzügyi beszámoló

A 2023. évi számviteli beszámolót az 1. számú melléklet tartalmazza. Az adatok nincsenek alátámasztva könyvvizsgálattal.

A) Bevételek

A Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. 2023. évi bevétele 192,2 millió forint volt. A következő táblázatban bemutatásra kerül a 2022. évben realizálódott, a 2023. évi üzleti tervben meghatározott, valamint a 2023. évben realizálódott bevételek összehasonlítása.

Megnevezés	2022. évi tény (Ft)	2023. évi terv (Ft)	2023. évi tény (Ft)	Index 2022-2023. tény	Index 2023. évi terv-tény
Értékesítés nettó árbevétele	76 348 879	11 540 000	18 117 293	23,73%	157,00%
Jegyeladásból származó bevétel	933 587	0	1 533 939	164,31%	n.a.
Projekthez kapcsolódó nyilvánosság biztosítása	274 803	600 000	5 111	1,86%	0,85%
Hirdetésből származó bevétel	671 044	360 000	804 195	119,84%	223,39%
Televíziós műsorgyártás		1 600 000	1 600 000	n.a.	100,00%
Bérbeadásból származó bevétel	7 111 774	1 700 000	5 675 346	79,80%	333,84%
Vendégeltetésből származó bevétel	1 839 138	0	179 537	9,76%	n.a.
Turisztikai és kézműves termékek értékesítéséből származó árbevétel	2 197	0	4 741	215,79%	n.a.
Létnyomolás, egyéb rodai szolgáltatás bevétele	43 959	0	167 605	381,28%	n.a.
Könyvtári beiratkozás, szolgáltatás	0	0	77 448	n.a.	
Kiadványértékesítés	0	0	78 898	n.a.	
Egyéb értékesítés	814 511	2 460 000	1 471 887	180,71%	59,83%
Takarításból származó árbevétel	110 000	120 000	130 000	118,18%	n.a.
Programszervezésből származó bevétel	64 547 866	4 700 000	6 388 586	9,90%	135,93%
Egyéb bevétel	131 461 748	143 344 393	174 062 943	132,41%	121,43%
Önkormányzati kompenzáció	100 744 105	117 487 815	94 080 246	93,39%	80,08%
ebből az alul/túlkompensáció elszámolása	-46 000		26 478 000	-57560,87%	n.a.
Foglalkoztatási támogatás	9 536 079	6 600 000	9 873 299	103,54%	149,60%
Pályázati bevételek	11 999 508	10 200 000	27 256 832	227,15%	267,22%
Elengedett kötelezettség	0	0	36 569 346		n.a.
Céltartalék feloldása	0	0	1 247 840		n.a.
Kapott támogatások feloldása	234 396	0		0,00%	n.a.
Egyéb bevétel	9 810	0	9 565	97,50%	n.a.
Kulturális bérfejlesztés támogatása	8 957 807	9 056 578	5 012 164	55,95%	55,34%
Elvesztett, rongált könyv térítése	0	0	3 130		
Kerekítési különbözet	26 043	0	10 521	40,40%	n.a.
Pénzügyi művelet bevétele	14		28	200,00%	n.a.
Összesen	207 810 641	154 884 393	192 180 264	92,48%	124,08%

Mint azt a táblázat is mutatja, a 2023. évi bevételek mértéke a 2022. évi bevételektől 7,52%-kal elmaradt, a tárgyévve tervezett bevételek viszont 24%-kal meghaladta.

Az értékesítésből származó nettó árbevétel főszóron a 2022-2023. évi tényadat indexe 23,73%, a 2023. év terv-tény indexe 157%.

Ebből a jegyeladásból származó árbevétel 1,5 millió forint volt a 2023. évben, ez 64,31%-kal haladja meg a 2022. évi jegybevételt.

A projekthez kapcsolódó nyilvánosság biztosításából származó bevétel töredéke a 2022. évi tényadatoknak (annak 1,86%-a), és jelentősen alulmarad a 2023. évi tervadathoz képest is (annak 0,85%-a).

A hirdetésekéből származó bevétel az előző beszámolási időszak bevétele 19,84%-kal, a tervezett 123,39%-kal haladja meg.

A televíziós műsorgyártásból származó árbevétel 1,6 millió forint volt. Ilyen jellegű bevétel a 2022. évben nem keletkezett, és a beszámolási időszakra sem került betervezésre.

A bérbeadásból (terembérlet, technikai eszközök bérbeadása) származó bevételeket vizsgálva megállapítható, hogy a 2023. évi tényadat az előző évhez képest 20,2%-kal csökkent, azonban a tervezett 223,39%-kal meghaladta.

A vendéglátásból származó bevételnél az előző év tényadatához képest jelentős elmaradás látható (annak 7,76%-a).

A turisztikai és kézműves termékek értékesítéséből származó árbevétel elhanyagolható.

A fénymásolásból és egyéb irodai szolgáltatásból származó árbevétel a beszámolási időszakban közel négyszerese a előző évinek. Ennek oka, hogy a Teleház, amely ezt a szolgáltatást nyújtotta, 2022. február 28-án befejezte működését. Ugyanakkor a Móricz Pál Városi Könyvtárban a Digitális Jólét Pont miatt ez a szolgáltatás elérhető.

A könyvtári beiratkozás, szolgáltatás, valamint a kiadvány értékesítés soron jelentkező bevétel szintén a Móricz Pál Városi Könyvtár tevékenységéhez köthető.

Az egyéb értékesítés soron a Bocskai Filmszínház és Ifjúsági Házban működő büfé bérlőjének továbbszámlázott rezsiköltsége szerepel, ez a 2022. évi értéket 80,71%-kal meghaladja, a beszámolási időszakra tervezett értéknek az 59,83%-a.

A programszervezés esetében jelentős eltérés tapasztalható a 2022. és a 2023. év között. Ennek oka, hogy a 2022. augusztus 31-én zárult az az EFOP-os projekt, melynek keretében vállalkozóként rendkívül sok eseményt valósított meg az előző évben az NPC Kft.

Az egyéb bevétel főszóron a 2022-2023. tényadat indexe 132,41%, a 2023. év terv-tény indexe 121,43 %.

Ebből a legjelentősebb tétel az önkormányzati működési kompenzáció és programfinanszírozás. A 2023. évben a Hajdúnánás Városi Önkormányzat közfeladat ellátás finanszírozása 49,9 millió forinttal volt kevesebb a tervezettnél. A működési finanszírozás esetében 48,6 millió forint, a programfinanszírozás esetében 1,3 millió forint az eltérés. A működés részfinanszírozását a Hajdúnánási Távhőszolgáltató Kft-től felvett 80 millió forintos kölcsönből oldottuk meg, melyből a Hajdúnánás Városi Önkormányzat 36 millió forintot elengedett.

A foglalkoztatási támogatások származó bevétel közel azonos a beszámolási időszakban, mint az előző évben, a tényadat 149,6%-a a tervadatnak ezen a soron. A foglalkoztatási támogatások megoszlása a következő volt a tárgyévben:

- közfoglalkoztatási támogatás: 8.567.721 Ft - ennek mértéke a 2022. évben 7.527.581 Ft volt.
- GINOP foglalkoztatási támogatás: 1.305.578 Ft – ennek mértéke a 2022. évben 1.362.944 Ft volt.

A közfoglalkoztatás esetében a tényadat 2 millió forinttal meghaladja a tervezettet, ennek oka, hogy a 2023. május 01. napjától a Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft.-be integrált Helytörténeti Gyűjtemény két közfoglalkoztatott munkatársának bértámogatása is itt kerül bemutatásra.

A pályázati bevételek 2022-2023. év tényadat indexe 267,22%, a 2023. év terv-tény indexe 227,15%. A pályázati bevételek megoszlása a következő volt a tárgyévben:

Pályázat megnevezése	2022. évi tény (Ft)	2023. évi terv (Ft)	2023. évi tény (Ft)	Index 2022-2023. évi tény	Index 2023. évi terv-tény
TOP CLLD Kulcsprojekt	0	-	10 889 655	n.a.	n.a.
EFOP	-3 262 340	-	129 023	n.a.	3,95%
MTVA TV ÁLLANDÓ/REZSI	10 530 000	10 200 000	11 040 000	108,24%	104,84%
MOISB/Egyéb támogatás	459 055	-	1 598 200	n.a.	348,15%
Erdekeltségnövelő támogatás	0	-	1 378 000	n.a.	n.a.
TOP CLLD Munkaszervezet működési támogatása	-927 248	-	2 480 000	n.a.	-267,46%
Emberi Erőforrás Támogatáskezelő	5 200 041	-	0	n.a.	n.a.
Összesen	11 999 508	10 200 000	27 256 832	267,22%	227,15%

A 2023. évben közel 27,3 millió forint pályázati támogatást sikerült bevonni a működésbe. Ez a tervezett 17,1 millió forinttal, a 2022. évi tényadatokat 15,3 millió forinttal haladja meg.

B) Költségek, ráfordítások

A következő táblázat a 2023. évben realizálódott költségeket és ráfordításokat tartalmazza, összehasonlítva azt az éves tervadatokkal, valamint a 2022. évi tényadatokkal, jelen esetben is feltüntetve a százalékos eltéréseket.

Megnevezés	2022. évi tény (Ft)	2023. évi terv (Ft)	2023. évi tény (Ft)	Index 2022-2023. évi tény	Index 2023. évi terv-tény
Anyagköltség	-7 299 105	-17 724 444	-12 804 829	175,43%	72,24%
Igénybe vett szolgáltatások költségei	-77 023 110	-28 046 762	-44 766 843	58,12%	159,62%
Egyéb szolgáltatás	-1 771 297	-1 873 937	-3 332 730	188,15%	177,85%
Bérek költség	-80 847 835	-84 869 000	-92 509 140	114,42%	109,00%
Személyi jellegű kifizetések	-7 504 660	-3 448 500	-7 136 226	95,09%	206,94%
Bérfelárak	-8 859 262	-9 288 970	-9 343 347	105,46%	100,59%
Értékesítés	-5 393 640	-7 935 000	-15 935 586	295,45%	200,83%
Saját termelésű készletek állományváltozása	-1 400 766	0	0	n.a.	n.a.
Eladott áruk beszerzési értéke	-1 465	0	-21 260	1451,19%	n.a.
Eladott közvetített szolgáltatások költsége	-13 736 551	0	-17 000	0,12%	n.a.
Helyi adók, innovációs járulékok, cégautó-adó	-1 470 484	-279 060	-356 888	24,27%	127,89%
Behajthatatlan követelés elszámolása	-326 647	0	-7 981	2,44%	n.a.
Költségen fizetendő kamata	0	0	-4 338 871	n.a.	n.a.
Bírságok, késedelmi kamat	-59 037	0	-332 930	563,93%	n.a.
Céltartalék képzése	-1 247 840	0	0	n.a.	n.a.
Társasági adó	-190 000		-115 000	60,53%	n.a.
Egyéb különféle ráfordítás	-11 109		0	n.a.	n.a.
Összesen	-207 142 808	- 153 465 673	- 191 018 631	92,22%	124,47%

A beszámolási időszakban a költségek, ráfordítások mértéke a 2022. évnek a 92,22 %-a, a tárgyévre tervezettnek a 124,47 %-a volt.

Az anyagköltség soron mintegy 27,76%-os eltérés tapasztalható a tárgyév terv- és tényadata között. A tervezett költség mértéke 17,7 millió forint, a tényleges költség mértéke 12,8 millió forint volt.

A költségsoron belül jelenik meg az anyagfelhasználás, amelynek tényleges költsége 3,1 millió forint, és ez teljes mértékben a karbantartáshoz és eszközjavításhoz szükséges anyagfelhasználást jelenti.

Szintén ezen a költségsoron található az áramdíj (2,8 millió forint), valamint a Bocskai Filmszínház és a Helytörténeti Gyűjtemény fűtéséből adódó gázdíj (4,2 millió forint).

Az éves irodaszer költsége 1 millió forint, az NPC Kft. által üzemeltetett ingatlanok tisztítószer költsége 500 ezer forint, az üzemanyag 134 ezer forint. Vízdíjra 52 ezer forintot,

számítógép alkatrészekre 73 ezer forintot, folyóiratokra 680 ezer forintot, fogyóeszközre 624 ezer forintot fizetett ki a szervezet 2023-ban.

Az igénybe vett szolgáltatásokat esetében a beszámolási időszakban realizálódott költségek 59,62%-kal haladják meg a tervezettet, és az előző évi költségektől 41,88%-kal maradnak el. A 2023. évben ezen a soron 44,8 millió forint mutatható ki.

Ezen a költségsoron a legjelentősebb tétel a Hajdúnánási Újság nyomdai kivitelezése és terjesztése amely a beszámolási időszakban 10,7 millió forint volt.

Az egyéb igénybe vett szolgáltatások költsége 7,9 millió forint, a művészeti tevékenység 3,3 millió forint volt.

A könyvviteli, munkaügyi szolgáltatás költsége a beszámolási időszakban 4,9 millió forint, a távfűtés 5,7 millió forint, a bérleti és kölcsönzési díj 1,4 millió forint volt.

A beszámolási időszakban a felhasználási engedélyek és jogdíjak mértéke 482 ezer forintot, az ügyvédi díj 575 ezer forintot, a szoftverrendszer karbantartása 720 ezer forintot, az internet 567 ezer forintot, a közbeszerzési díj 980 ezer forintot tett ki.

Az egyéb szolgáltatás főszoron került kimutatásra a 2023. évben felmerült bankköltség, amely 1,9 millió forint, a biztosítási díjak összege 620 ezer forinttal, valamint a hatósági díjak 797 ezer forinttal.

A 2023. évben a bérköltség (92,5 millió forint), az előző év adatát 14,42%-kal, a tárgyévra tervezett adatot 9%-kal meghaladja.

Ezen a főszoron jelenik meg a foglalkoztatási támogatás nélküli (67,7 millió forint), a GINOP pályázaton belüli (2,4), valamint a közfoglalkoztatott munkatársak (8 millió forint) bérköltség. A beszámolási időszakban a támogatás nélküli foglalkoztatás bérköltsége 82,6 millió forint volt.

Szintén ezen a soron jelenik meg a megbízási díjak összege 13,3 millió forinttal, amely 500 ezer forinttal meghaladja a tervezettet, ugyanakkor azonos az előző évi adattal. Ebből a Hajdúnánási Televíziónál 7,6 millió forint, a Hajdúnánási Újságnál 1,9 millió forint, a művelődés- és rendezvényszervező ágazatnál 1,1 millió forint, a TOP-7.1.1.-16-HERFA-209-00113 számú projekt megvalósításánál 971 ezer forint, a könyvtár esetében 420 ezer forint, a gyűjtemény esetében szintén 420 ezer forint volt az ilyen jellegű kifizetések mértéke.

Az egyszerűsített foglalkoztatás költsége a beszámolási időszakban 996 ezer forint volt, ez az előző évi adat 46%-a.

A személyi jellegű kifizetések mértéke (7,1 millió forint) az előző évhez viszonyítva 5%-kal csökkent, a tárgyévi tervhez képest 107 %-kal emelkedett.

Ezen a főszoron kerül kimutatásra a betegszabadság, mely a 2023. évben 529 ezer forint költséget jelentett, a táppénz 264 ezer forinttal, valamint az egészségügyi alkalmassági vizsgálat díja 98 ezer forinttal.

A személyi jellegű kifizetések soron jelenik meg a reprezentációs költség, amely a 2023. évben 3 millió forint volt, valamint a főállású munkavállalók számára a központi Cafeteria Szabályzatban rögzítetteknek megfelelően adott természetbeni juttatások és azok közterhei 2,9 millió forinttal.

A bérjárulékok mértéke a beszámolási időszakban 9,3 millió forint volt, ez a 2022. évi tényadathoz 5%-kal több, a 2023. évi tervvel azonos.

A járulékok főszórán a főállású munkavállalók bérköltségének járuléka 8,4 millió forint, ez 1,1 millió forinttal meghaladja az előző évi adatot, a tervezettel pedig közel azonos. A közfoglalkoztatotti bér szociális hozzájárulásának mértéke 539 ezer forint, a megbízási díjak után fizetett szociális hozzájárulás 156 ezer forint, az egyszerűsített foglalkoztatás közterhe 206 ezer forint.

Az értékcsökkenés mértéke a beszámolási időszakban 16 millió forint volt, amely az előző évi adatot 195%-kal, a tervezettet 101%-kal meghaladja.

Az eladott áruk és a közvetített szolgáltatások költsége a tárgyévben elenyésző volt, a helyi adók, innovációs járulékok, cégautó-adó (357 ezer forint) az előző évi 24%-a, a tervadat 128%-a.

A Távhőszolgáltató Kft.-től felvett kölcsön fizetendő kamata 4,3 millió forint, a késedelmi kamat mértéke 339 ezer forint volt.

A következő összefoglaló táblázat bemutatja a Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. ágazatainak és dimenzióinak (közfeladat ellátás, vállalkozási tevékenység) 2023. évi közvetlen bevételeit és költségeit, a közvetett bevételeket és költségeket (központi irányítás szétosztott bevételei és költségei), az önkormányzati működési finanszírozás ágazatokra eső mértékét, továbbá az ágazatok 2023. évi adózás előtti eredményét.

Ágazat		Közvetlen bevételek 2023. (Ft)		Önkormányzati működési kompenzáció 2023. (Ft)	Önkormányzati működési alulkompensáció 2023. (Ft)	Központ felosztott bevétele 2023. (Ft)	Összes bevétel 2023. (Ft)	Közvetlen költségek 2023. (Ft)		Központ felosztott költsége 2023. (Ft)	Összes költség 2023. (Ft)	Adózás előtti eredmény 2023. (Ft)
		Terv	Tény					Terv	Tény			
Bocskai Filmstúdió és Ifjúsági Ház	Közfeladat	2 908 584	2 833 223	5 423 223	2 546 425	174 352	10 977 223	-14 707 697	-8 205 180	-2 772 043	-10 977 223	0
	Vállalkozás	720 000	500 069	0	0	5 120	505 189	-301 218	-240 967	-81 408	-322 375	182 814
Hajhónási Televízió	Közfeladat	11 989 920	12 793 927	9 100 000	11 376 785	536 970	33 807 682	-22 844 373	-25 270 337	-8 537 345	-33 807 682	0
	Vállalkozás	1 600 000	1 688 659	0	0	13 936	1 702 595	-1 200 000	-655 850	-221 573	-877 423	825 172
Hajhónási Újság	Közfeladat	0	0	12 753 992	3 691 965	265 428	16 711 385	-12 696 000	-12 491 313	-4 220 072	-16 711 385	0
	Vállalkozás	360 000	415 536	0	0	5 525	421 061	0	-260 000	-87 839	-347 839	73 222
Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény - könyvtár	Közfeladat	0	1 407 619	13 284 928	8 153 573	368 723	23 214 843	-18 518 894	-17 352 474	-5 862 369	-23 214 843	0
	Vállalkozás	0	336 962	0	0	4 325	341 287	0	-203 526	-68 759	-272 285	69 002
Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény - könyvtár	Közfeladat	0	1 810 812	5 155 700	3 617 575	170 821	10 754 908	-7 888 667	-8 039 006	-2 715 902	-10 754 908	0
	Vállalkozás	0	29 134	0	0	0	29 134	0	0	0	0	29 134
Művelődési- és rendezvény-szervezés	Közfeladat	12 632 314	60 391 558	19 974 403	-5 704 173	1 204 997	75 866 785	-33 868 612	-56 708 390	-19 158 395	-75 866 785	0
	Vállalkozás	7 000 000	12 329 774	0	0	197 417	12 527 191	-4 897 200	-9 290 659	-3 138 761	-12 429 420	97 771
Kendereskenyő Pinceklub	Közfeladat	0	0	0	1 592 320	25 699	1 618 019	-1 229 460	-1 209 426	-408 593	-1 618 019	0
	Közfeladat	0	0	0	1 204 012	19 432	1 223 444	-930 076	-914 492	-308 952	-1 223 444	0
TOP CLLD Munkaszervezés	Közfeladat	0	2 480 000	0	0	0	2 480 000	0	-2 480 000	0	-2 480 000	0
	Közfeladat	3 335 760	2 992 745	0	0	0	3 335 760	-34 383 476	-47 582 011	0	-44 246 251	0
Összesen		40 546 578	97 017 273	65 692 246	26 478 482	2 992 745	192 180 746	-153 465 673	-143 321 620	-47 582 011	-190 903 631	1 277 115

III. Összegzés

A Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. a 2023. évet 1.161 ezer forint mérleg szerinti eredménnyel zárta.

A művelődés- és rendezvényszervező ágazat a beszámolási időszakban a közfeladat ellátás keretében 61 db saját szervezésű programot valósított meg, valamint 44 db – más intézmények, szervezetek által szervezett - esemény megvalósításában vett részt aktívan. Mindezek mellett a vállalkozási tevékenység keretében 23 db olyan esemény volt a Kéky Lajos Városi Művelődési Központban, mely térítéses teremhasználattal és szakmai közreműködéssel valósult meg. Szintén a vállalkozási tevékenység keretében 13 esemény megszervezésére és megvalósítására került sor a 2022. évben.

A rendezvények megszervezése és megvalósítása mellett a művelődés- és rendezvényszervezés ágazat munkatársai folyamatos szakmai segítséget nyújtottak a művelődési központban működő közösségek munkájához. A 19 csoport foglalkozásainak, összejöveteleinek, próbáinak összes óraszama a Kéky Lajos Városi Művelődési Központban hetente 52 óra volt.

A Bocskai Filmszínház és Ifjúsági Házban a közfeladat ellátás keretében 36 db, a vállalkozási tevékenység keretében 15 db esemény megvalósítására került sor a beszámolási időszakban, valamint 5 közösség használta rendszeresen az épületet.

A Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény könyvtár ágazata 2023. május 01. napjától december 31. napjáig 15 – a beszámolási időszakra előre megtervezett programot valósított meg. Ezeken felül 7 könyvtárpedagógiai foglalkozást tartott, valamint 6 közösség szakmai munkáját segítette.

A Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény gyűjtemény ágazata 2023. május 01. napjától december 31. napjáig 8 rendezvényt valósított, valamint 11 múzeumpedagógiai foglalkozást tartott. Mindezek mellett a nyári időszakban 9 tábor számára biztosított programokat

A 2023. évben a Hajdúnánási Televízió 334 adással és 12 élő közvetítéssel, a Hajdúnánási Újság 24 lapszámmal tudósított a település és környékének eseményeiről.

IV. Mellékletek

1. A Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. éves beszámolója és kiegészítő melléklete
2. A Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. Felügyelőbizottságának határozata

Hajdúnánás, 2023. május 14.

Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft.
4080 Hajdúnánás, Községtér 15.
Cégjegyzéki bejegyzés száma: 01551-2-09
Székhely: 4080 Hajdúnánás, Községtér 15.
Ügyvezető: [Kézi aláírás]
Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft.
Törzskönyvi azonosító: 01551-2-09-0013640

2	3	5	6	1	5	5	1	9	3	2	9	5	7	2	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjele

0	9	-	0	9	-	0	2	1	9	5	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft.

a vállalkozás megnevezése

4080 Hajdúnánás, Köztársaság tér 6.

a vállalkozás címe

2023. év.

Éves beszámoló

" A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva. "

Hajdúnánás, 2024.05.14.

Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft.
4080 Hajdúnánás, Köztársaság tér 6.
Adószám: 23501720013640
Cégjegyzék szám: 021956
Számlavezető bank: [illegible]
[Signature]
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft.

"A" Mérleg

1 / 1

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)	21 643	0	51 256
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	0	0	0
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5.	3. Vagyoni értékű jogok	0	0	0
6.	4. Szellemi termékek	0	0	0
7.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	21 643	0	51 256
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	19 496	0	35 101
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	906	0	15 291
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 241	0	864
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	0	0	0
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0	0	0
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
23.	5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

Hajdúnánás, 2024.05.14.

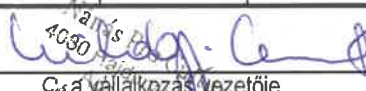
Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft.
Képviselő
Cégjegyzék szám: 09-09-021956
Számjegyzék szám: 11736077-20013640

"A" Mérleg**1 / 2****Eszközök(aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)	66 477	0	86 027
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	0	0	0
31.	1. Anyagok	0	0	0
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34.	4. Késztermékek	0	0	0
35.	5. Áruk	0	0	0
36.	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	57 384	0	75 513
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	13 298	0	897
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
42.	5. Váltókövetelések	0	0	0
43.	6. Egyéb követelések	44 086	0	74 616
44.	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49.	3. Egyéb részesedés	0	0	0
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)	9 093	0	10 514
54.	1. Pénztár, csekkek	243	0	266
55.	2. Bankbetétek	8 850	0	10 248
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	9 730	0	21 147
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	9 640	0	20 234
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	90	0	913
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	97 850	0	158 430

Hajdúnánás, 2024.05.14.


 Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft.
 Cégvezetője (képviselője)
 Számlaszám: 11736077-20013640
 Cégjegyzékszám: 09-09-021356
 Adószám: 1551-2-09

"A" Mérleg

1 / 3

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68+71.)	64 617	0	65 778
62.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
64.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65.	III. TŐKETARTALÉK	31 969	0	31 969
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	28 980	0	29 648
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	668	0	1 161
72.	E. Céltartalékok (73-75)	1 248	0	0
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	1 248	0	0
75.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
76.	F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)	31 872	0	90 947
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0

Hajdúnánás, 2024.05.14.

Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft.
a vállalkozás vezetője
Célgépkönyv-nyilvántartás
Közlésvégzés
Számlaszám: 11736677-20013640
Céginformációs Kft. 23561551-2-09
09-09-021056

"A" Mérleg

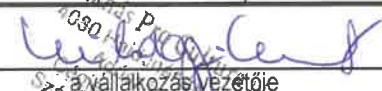
1 / 4

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	0	0	0
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	31 872	0	90 947
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1 867	0	4 270
98.	5. Váltótartozások	0	0	0
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	1 270	0	0
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	28 735	0	86 677
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	113	0	1 705
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	77	0	1 540
108.	3. Halasztott bevételek	36	0	165
109.	Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	97 850	0	158 430

Hajdúnánás, 2024.05.14.


a vállalkozás vezetője
(képviselő)
Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft.
551-2-09
09-09-021956
számlaszám 11776077-20013640

Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft.

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 1

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	76 349	0	18 117
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	76 349	0	18 117
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-1 401	0	0
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
6.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	-1 401	0	0
7.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	131 462	0	174 063
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
9.	05. Anyagköltség	7 299	0	12 805
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	77 023	0	44 767
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	1 771	0	3 333
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	1	0	21
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	13 737	0	17
14.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	99 831	0	60 943
15.	10. Bérköltség	80 848	0	92 509
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 505	0	7 136
17.	12. Bérjárulékok	8 859	0	9 343
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	97 212	0	108 988
19.	VI. ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	5 394	0	15 936
20.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	3 115	0	698
21.	Ebből: értékvesztés	0	0	0
22.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	858	0	5 615

Hajdúnánás, 2024.05.14.

Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft.
A vállalkozás vezetője
Cégjegyzék szám: 09-09-021956
Számjel: 23561551-9329-572-09
Számlaszám: 11735077-20013640

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 2

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0
32.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	0	0	0
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	4 339
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0
42.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	0	0	4 339
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0	0	-4 339
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	858	0	1 276
46.	X. Adófizetési kötelezettség	190	0	115
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	668	0	1 161

Hajdúnánás, 2024.05.14.

Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft.
4030 Hajdúnánás, Kőrösi Csoma Sándor tér 6.
Közlésvégzés
Számjegyző: 1551-2-09
Képviselet: 09-09-021356
Számjegyző: 11736077-20013640

Adószám: 23561551-2-09
Cégbíróság: Hajdú-Bihar Megyei Bíróság Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 09-09-021956

Kiegészítő melléklet

Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft.
2023. évi beszámolójához



Fordulónap: 2023. december 31.

Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.

Hajdúnánás, 2024. 05. 14.

Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft.
4090 Hajdúnánás, Kossuth-ság tér 6.
Adószám: 23561551-2-09
Cégbíróság: Hajdú-Bihar Megyei Bíróság Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 09-09-021956
Számlaszám: 11600000000000000000
Szilagy 36077-28
ügyvezető 13640

TARTALOMJEGYZÉK

1	Általános rész	4
2	A Kapcsolt vállalkozások.....	6
3	Az üzleti évi gazdálkodás körülményei	6
3.1	A számviteli politika alkalmazása	6
3.2	A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme	6
3.3	Alkalmazott számviteli szabályok.....	6
3.4	A számviteli politika tárgyévi változása	6
3.5	Jelentős összegű hibák értelmezése	6
3.6	Értékcsökkenési leírás szabályozása	7
4	Mérleghez kapcsolódó kiegészítések	7
4.1	eszközzadatok elemzése	8
4.1.1	Eszközök összetétele	8
4.1.2	Befektetett eszközök összetétele	8
4.1.3	Immateriális javak és tárgyi eszközök állomány változása (Befektetési tükör)	9
4.1.4	Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó érték változás	9
4.1.5	Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenés, nettó érték változás	11
4.1.6	Értékcsökkenési leírások alakulása.....	12
4.1.7	Forgóeszközök összetétele.....	12
4.1.8	Egyéb követelések	13
4.1.9	Aktív időbeli elhatárolások összetétele	13
4.2	Forrásadatok elemzése.....	14
4.2.1	Források összetétele	14
4.2.2	Saját tőke összetétele	14
4.2.3	Saját tőke változásai	15
4.2.4	Céltartalékok összetétele.....	15
4.2.5	Kötelezettségek összetétele	16
4.2.6	Egyéb kötelezettségek.....	16
4.2.7	Passzív időbeli elhatárolások összetétele.....	17
5	Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések	18
5.1	Összköltséges eredménykimutatás változása	18
5.2	Bevételek alakulása.....	18

5.3	Bevételek részletezése.....	19
5.4	Költségek és ráfordítások alakulása	20
5.4.1	Anyagjellegű ráfordítások	20
5.4.2	Foglalkoztatottak létszáma és keresete	21
5.4.3	Egyéb ráfordítások	22
5.5	Eredménykategóriák arányai	22
5.6	Társasági adóalap és adó számítása	23
6	A vállalkozás vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének elemzése	24
6.1	Vagyoni helyzet mutatói.....	24
6.2	Vagyon-működtetés hatékonysága	24
6.3	Pénzügyi struktúra mutatói.....	25
6.4	Adósságszolgálat mutatók	25
6.5	Likviditási mutatók	25
6.6	Több fokozatú likviditási mérleg	26
6.7	Jövedelmezőségi mutatók.....	26
6.8	Általános mutatók.....	27
7	Mérlegen kívüli tételek	27
8	Közfeladat eredménykimutatása	28
9	Cash flow-kimutatás	29

1 ÁLTALÁNOS RÉSZ

Alapítás időpontja: 2011.10. 01.

Működési forma: Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Kft tulajdonosa:

Hajdúnánás Város Önkormányzata
(közvetett 100%)

4080 Hajdúnánás, Köztársaság tér 1.

2011. 12. 29-től Hajdúnánási Holding Zrt.
(közvetlen 100%)

4080 Hajdúnánás, Fürdő utca 7.

Jegyzett tőke: 286.000 E Ft

A társaság székhelye: 4080 Hajdúnánás, Köztársaság tér 6.

A társaság nonprofit jellegű, gazdasági tevékenységéből származó nyereséget az alapító nem oszthatja fel, a nyereség a gazdasági társaság vagyonát gyarapítja.

Ügyvezető: Szilágyi Erzsébet Ilona

Szül.: 1967.07.02., Dobány Ilona Irén

4080 Hajdúnánás, Dorogi utca 4. 3/5.

Az ügyvezető tevékenységéért kapott díjazása 9.340.000 Ft. A társaságnál 3 tagú felügyelőbizottság működik, akik munkájukat társadalmi munkában végzik, sem pénzbeli sem természetbeni juttatásban nem részesülnek.

Fő tevékenység: M.n.s egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

Egyéb tevékenységi kör(ök):

M.n.s egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

Művészeti létesítmények működtetése

Alkotóművészet

Előadó-művészet

Könyvtári, levéltári tevékenység

M.n.s egyéb oktatás

Kulturális képzés

M.n.s egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése

Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás

Összetett adminisztratív szolgáltatás

Egyéb gépi, tárgyi eszközök kölcsönzése

Irodagépek kölcsönzése (beleértve: számítógép)

Szabadidős, sporteszköz kölcsönzés

Médiareklám

Reklámügynöki tevékenység

Saját tulajdonú bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

M.n.s. egyéb információs szolgáltatás

Világháló-portál szolgáltatás

Vezeték nélküli távközlés

Televízióműsor összeállítása, szolgáltatása

Hangfelvétel készítése, kiadása

Film-, video-, televízióműsor-gyártás

Könyvtári, levéltári tevékenység

Múzeumi tevékenység

A társaság tevékenységének célja:

Hajdúnánás város és a környező települések kulturális és szórakozási igényeinek kiszolgálása, a lakosság részére közéleti információ szolgáltatása.

A társaság az alapító okiratban meghatározott tevékenységi körein belül a 2021. évben ellátta a 90/2020. (V.28.) számú Polgármesteri Határozattal elfogadott Közművelődési megállapodásban, valamint a 90/2020. (V.28.) számú Polgármesteri Határozattal elfogadott Közzolgáltatási szerződésben rögzített feladatokat. Ehhez kapcsolódóan

- egész évben működtette a Kék Lajos Városi Művelődési Központot, mint közművelődési intézményt és a Bocskai Filmszínházat és Ifjúsági Házat,

- a helyi nyilvánosság biztosítása, Hajdúnánás város lakosságának minél szélesebb körű tájékoztatása, a lokálpatriotizmus erősítése, valamint a helyi értékek felkutatása, bemutatása és megőrzése érdekében egész évben működtette a Hajdúnánási Televíziót és kiadta a Hajdúnánási Újságot,

- 2023.05.01. napjától működteti a 67/2023.(III.23.) számú Képviselő-testületi Határozata értelmében a Mór Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjteményt.

A közfeladatok ellátása mellett a társaság a 2023. évben a közfeladatok hatékony és megfelelő szakmai színvonalú ellátása, valamint a kiegyensúlyozott gazdálkodás és a fejlesztési lehetőségek biztosítása érdekében kiegészítő jelleggel vállalkozási tevékenységet is folytatott. Ezek a következők voltak:

- Ingatlan- és eszköz bérbeadása
- Hirdetési, reklám tevékenység
- Rendezvényszervezés
- Vendéglátás
- Projektekhez kapcsolódó nyilvánosság biztosítása
- Ajándéktárgy értékesítés
- Fénymásolás és egyéb irodai szolgáltatások
- Takarítási szolgáltatás

2 A KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOK

Kapcsolt vállalkozással szembeni követelés: 0 Ft

Kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettség: 0 Ft

3 AZ ÜZLETI ÉVI GAZDÁLKODÁS KÖRÜLMÉNYEI

A mérleg fordulónapja: tárgyév december 31. A mérlegkészítés időpontja: a tárgyévet követő év február 28., kivéve a közfeladat elszámolása 2023.03.31. Beszámoló fajtája: Éves beszámoló, összköltségeljárású eredménykimutatás

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe: Kissné Berényi Tímea 4080 Hajdúnánás, Kazinczy u. 46. Regisztrációs szám: 185331

Tekintettel arra, hogy a forgalmi adatok szerint a cég mérlegbeszámolóját nem köteles könyvvizsgálónak ellenőriznie, így a könyvvizsgálat alól mentesíthető.

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a Kft. munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. A székhely pontos címe: 4080 Hajdúnánás, Köztársaság tér 6.

3.1 A SZÁMVITELI POLITIKA ALKALMAZÁSA

A Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása az erre kijelölt belső szerv feladata.

3.2 A KÖNYVVEZETÉS ÉS A BESZÁMOLÓ PÉNZNEME

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

3.3 ALKALMAZOTT SZÁMVITELI SZABÁLYOK

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

3.4 A SZÁMVITELI POLITIKA TÁRGYÉVI VÁLTOZÁSA

A tárgyévben Kft. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

3.5 JELENTŐS ÖSSZEGŰ HIBÁK ÉRTELMEZÉSE

Jelentős összegűnek minősül az a hiba, ha az évente feltárt hibák és hibahatások eredményt, saját tőkét módosító, előjeltől független együttes értéke meghaladja a mérlegfőösszeg 2 százalékát, de ha az nem éri el az 1 millió forintot,

akkor az 1 millió forintot. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

3.6 ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS SZABÁLYOZÁSA

Értéksökkenési leírás módja: Az évenként elszámolandó értéksökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értéksökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik. Értéksökkenés elszámolásának gyakorisága: Az értéksökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - évente kerül sor. Terven felüli értéksökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értéksökkenési leírása: A 200 eFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értéksökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értéksökkenési leírást tervezni nem kell.

4 MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

						adatok E
						Ft-ban
	Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %	
01.	A. Befektetett eszközök	21 643	51 256	29 613	236,82	
02.	I. Immateriális javak	0	0	0	0,00	
03.	II. Tárgyi eszközök	21 643	51 256	29 613	236,82	
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0,00	
05.	B. Forgóeszközök	66 477	86 027	19 550	129,41	
06.	I. Készletek	0	0	0	0,00	
07.	II. Követelések	57 384	75 513	18 129	131,59	
08.	III. Értékpapírok	0	0	0	0,00	
09.	IV. Pénzeszközök	9 093	10 514	1 421	115,63	
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	9 730	21 147	11 417	217,34	
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	97 850	158 430	60 580	161,91	
12.	D. Saját tőke	64 617	65 778	1 161	101,80	
13.	I. Jegyzett tőke	3 000	3 000	0	100,00	
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0,00	
15.	III. Tőketartalék	31 969	31 969	0	100,00	
16.	IV. Eredménytartalék	28 980	29 648	668	102,31	
17.	V. Lekötött tartalék	0	0	0	0,00	
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0,00	
19.	VII. Adózott eredmény	668	1 161	493	173,80	
20.	E. Céltartalékok	1 248	0	-1 248	0,00	
21.	F. Kötelezettségek	31 872	90 947	59 075	285,35	
22.	I. Hátrasorolt kötelezettség	0	0	0	0,00	
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0,00	
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	31 872	90 947	59 075	285,35	
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	113	1 705	1 592	1 508,85	
26.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	97 850	158 430	60 580	161,91	

4.1 ESZKÖZADATOK ELEMZÉSE

4.1.1 Eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Befektetett eszközök	21 643	22,12	51 256	32,35	236,82
Immateriális javak	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök	21 643	22,12	51 256	32,35	236,82
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	
Forgóeszközök	66 477	67,94	86 027	54,30	129,41
Készletek	0	0,00	0	0,00	
Követelések	57 384	58,64	75 513	47,66	131,59
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Pénzeszközök	9 093	9,29	10 514	6,64	115,63
Aktív időbeli elhatárolások	9 730	9,94	21 147	13,35	217,34
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	97 850	100,00	158 430	100,00	161,91

4.1.2 Befektetett eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Immateriális javak	0	0,00	0	0,00	
Alapítás átszervezés aktivált értéke	0	0,00	0	0,00	
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0,00	0	0,00	
Vagyoni értékű jogok	0	0,00	0	0,00	
Szellemi termékek	0	0,00	0	0,00	
Üzleti vagy cégérték	0	0,00	0	0,00	
Immateriális javakra adott előlegek	0	0,00	0	0,00	
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök	21 643	100,00	51 256	100,00	236,82
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	19 496	90,08	35 101	68,48	180,04
Műszaki berendezések, gépek, járművek	906	4,19	15 291	29,83	1 687,75
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 241	5,73	864	1,69	69,62
Tenyészállatok	0	0,00	0	0,00	
Beruházások, felújítások	0	0,00	0	0,00	
Beruházásokra adott előleg	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0,00	0	0,00	
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0,00	0	0,00	
Tartósan adott kölcsön kapcsolt váll.-ban	0	0,00	0	0,00	
Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0,00	0	0,00	
Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0,00	0	0,00	
Egyéb tartós részesedés	0	0,00	0	0,00	
Tartósan adott kölcsön e. rész. visz. álló váll.-ban	0	0,00	0	0,00	
Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0,00	0	0,00	
Tartós hitelviszonyt meg. értékpapír	0	0,00	0	0,00	
Befektetett pénzügyi eszközök érték h.	0	0,00	0	0,00	
Befektetett pénzügyi eszközök értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	
Befektetett eszközök összesen	21 643	100,00	51 256	100,00	236,82

4.1.3 Immateriális javak és tárgyi eszközök állomány változása (Befektetési tükör)

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték					Értékcsokkenés								Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsoro- lás	Záró	Nyitó érték	Növekedés			Csökkenés	Átsoro- lás	Záró		
							T'erv szerinti	T'erven felelül	Kisértékű					
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0							0	0	
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0							0	0	
Vagyoni értékű jogok	1 302				1 302	1 302						1 302	0	
Szellemi termék					0							0	0	
Üzleti vagy cégérték					0							0	0	
Immateriális javakra adott előlegek					0							0	0	
Immateriális javak érték helyesbítése					0							0	0	
Kisértékű immateriális javak					0							0	0	
IMMATERIÁLIS JAVAK	1 302	0	0	0	1 302	1 302	0	0	0	0	0	1 302	0	
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	36 439	18 071			54 510	16 943	2 466					19 409	35 101	
Műszaki berendezések, gépek, járművek	25 701	27 310			53 011	24 795	12 925					37 720	15 291	
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	14 299	169			14 468	13 059	545					13 604	864	
Tenyészállatok					0							0	0	
Beruházások, felújítások					0							0	0	
Beruházásokra adott előlegek					0							0	0	
Tárgyi eszközök érték helyesbítése					0							0	0	
Kisértékű tárgyi eszközök					0							0	0	
TÁRGYI ESZKÖZÖK	76 439	45 550	0	0	121 989	54 797	15 936	0	0	0	0	70 733	51 256	
Mindösszesen:	77 741	45 550	0	0	123 291	56 099	15 936	0	0	0	0	72 035	51 256	

4.1.4 Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó érték változás

E Ft

Megnevezés	Bruttó érték				
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	1 302	0	0	0	1 302
Szellemi termék	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
Kisértékű immateriális javak	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	1 302	0	0	0	1 302
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	36 439	18 071	0	0	54 510
Műszaki berendezések, gépek, járművek	25 701	27 310	0	0	53 011
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	14 299	169	0	0	14 468
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
Kisértékű tárgyi eszközök	0	0	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	76 439	45 550	0	0	121 989
Mindösszesen:	77 741	45 550	0	0	123 291

Tárgyi eszközök üzembehelyezése 45.550 E Ft értékben valósult meg.

Aktiválásra kerültek:

TOP-7.1.1.-16-H-ERFA-2019-00113 WC helyiség felújítása

Keverőpult Midas DM12

Vonalkódolvasó Datalogic Quickscan

Fényképezőgép EOS 2000 DSLR 16 GB SD

TOP113 keverőpult konténer a meglévő Behringer x32 producer keverőhöz

TOP113 50 m-es Cat5e kábel (dobra tekert kivitelben)

TOP113 50 m-es Cat5e kábel

TOP113 12 csatornás csoportkábel

TOP113 érintőképernyős tablet Apple iPad 9

TOP113 analóg keverőpult (szabadtéri kisebb rendezvények hangosítására)

TOP113 ének mikrofon Electronics V7

TOP113 hangszermikrofon Electronics V Beat

TOP113 kismembrános hangszermikrofon sztereó pár Electronics sE8

TOP113 dob mikrofon szett 7 db-os

TOP113 csiptető hangszermikrofon

TOP113 vezeték nélküli mikrofon szett (3 db)

TOP113 szélfogó szivacsmikrofonra

TOP113 DI-BOX (mono)

TOP113 DI-BOX (stereo)

TOP113 mikrofonállvány

TOP113 alacsony mikrofonállvány

TOP113 mikrofonállvány tároló eszköz (6 db mikrofonállvány biztonságos tárolására és szállítására)

TOP113 kisméretű mikrofonállvány tároló eszköz (6 db kisméretű mikrofonállvány részére)

TOP113 hangfalállvány

TOP113 teleszkopikus hangfalcső

TOP113 hangfalállvány tároló eszköz

TOP113 stúdió fejhallgató

TOP113 védőhuzat az aktív hangfalhoz

TOP113 védőhuzat az aktív mélynyomóhoz

TOP113 erősítő

TOP113 hangfalkábel 60 m (piros-fekete)

TOP113 hangfalkábel 40 m gumírozott

TOP113 Speakon csatlakozó

TOP113 mikrofonkábel 600 m

TOP113 XLR csatlakozó papa

TOP113 XLR csatlakozó mama (150)

TOP113 GT gumikábel (3 x 2,5 mm2)

TOP113 GT gumikábel (3 x 1,5 mm2) 150 m

TOP113 hálózati 6-os elosztó

TOP113 falon kívüli szerelhető aljzat

TOP113 szerelhető gumi hálózati lengő dugvilla

TOP113 gumi lengő dugalj

TOP113 lengő hálózati műszercsatlakozó aljzat

TOP113 áram csoportkábel

TOP113 áram betápkábel 45 m

TOP113 63A 400V IP67 lengő dugalj

TOP113 63A 400V IP67 lengő dugvilla

TOP113 bilincs

TOP113 tépőzáras kábelkötegelő

TOP113F Érintőképernyős monitor

TOP113F Konténer a pulthoz

TOP113F Splitter

TOP113F Hordozható dimmer

TOP113F LED Par lámpa

TOP113F Fresnel lámpa

TOP113F Terelőlemez a Fresnel lámpákhoz

Adattároló Toshiba 1 TB HDWD 2 db

Adattároló WD 4 TB HDD +Orico külső HDD ház

Adattároló WD 2 TB HDD

HDD ADATA HV300 2 TB USB 3.0

Könyvek 22 db (Líra23/590020000518)

Könyv 49 db (Líra23/590020000519)

Könyvek 14 db (Tinta Kft/SZ01747/2023)

Könyvek 36 db (Líra/23/590020000884)

Könyvek 3 db (Líra/23/590020000900)

KÖNYVEK 3 db (Kimberly/KW-2023-7181)

KÖNYVEK 5 db (Csimota/2023-000655)

KÖNYVEK 6 DB (Líra/23/590020001320)

KÖNYVEK 41 DB (Líra/23/590020001321)

KÖNYVEK 39 DB (Könyvmolyk/2023-37979)

KÖNYVEK 3 DB (LÍRA/590020001353)

KÖNYVEK 3 DB (Gencsi Zoltán/0804912)

Könyvek 390 db (Libri/2700534514)

Könyvek 316 db
(Libri/2700544344)

Könyvek 7 db
(Líra/23/590020002229)

Könyvek 6 db
(Líra/23/590020002230)

Könyvek 41 db
(Líra/23/590020002226)

Könyvek 43 db
(Líra/23/590020002228)

Könyvek 44 db
(Líra/23/590020002227)

Könyvek 3 db
(Líra/23/590020002287)

Könyvek 2 db
(Líra/23/590020002313)

TOP113 üvegajtós fali rack szekrény

TOP113 mikrofonok, DI-BOX-ok,
elektronikai eszközök tárolására
szolgáló eszköz 35 l bőrönd

TOP113 kábeles konténer

TOP113F Gurulós konténer a Wash
lámpákhoz

TOP113 Digitális keverőpult
konténerrel

TOP113 digitális színpadi boks

TOP113 16 csatornás digitális
színpadi boks a meglévő Behringer
x32 producer keverőhöz

TOP113 aktív hangfal

TOP113 aktív mélynyomó

TOP113F Fényvezérlő pult

TOP113F Dimmer konténerezve

TOP113F Hazer füstgép

TOP113F Forgófejes Wsh
robotlámpa

TOP113F Hibrid robotlámpa
bilincsekkel

TOP113F Fejgép állvánnyal

TOP113 a vezeték nélküli
mikrofonok szállításához és
tárolásához szükséges eszköz

TOP113 fiókos konténer

TOP113F Konténer a hibrid
lámpákhoz

Táskakompresszor olajmentes
Scheppach Air Force 2

Vasaló gőzállomás Tefal SV6115E0

Hangfal Genius SP-HF 500A 2.0

Sablonkiszűrőgép

Vasaló gőzölős Alwa HSI-01

Csizma férfi 1 pár

Fűnyíró 1600 W 36 cm

4.1.5 Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenés, nettó érték változás

E Ft

LE

Megnevezés	Értékcsökkenés							Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés			Csökkenés	Átsorolás	Záró	
		Terv szerinti	Terven felüli	Kisértékű				
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	1 302	0	0	0	0	0	1 302	0
Szellemi termék	0	0	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
Kisértékű immateriális javak	0	0	0	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	1 302	0	0	0	0	0	1 302	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	16 943	2 466	0	0	0	0	19 409	35 101
Műszaki berendezések, gépek, járművek	24 795	12 925	0	0	0	0	37 720	15 291
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	13 059	545	0	0	0	0	13 604	864
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
Kisértékű tárgyi eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	54 797	15 936	0	0	0	0	70 733	51 256
Mindösszesen:	56 099	15 936	0	0	0	0	72 035	51 256

4.1.6 Értékcsökkenési leírások alakulása

E Ft

Leírás módja	Előző év	Tárgyév	Változás %
Terv szerinti értékcsökkenés	5 394	15 936	295,44
Líneáris	3 414	3 619	106,00
Degresszív			0,00
Teljesítményarányos			0,00
Abszolút összegű			0,00
Egyösszegeben elszámolt	1 980	12 317	622,07
Terven felüli értékcsökkenés			0,00
Visszaírt terven felüli értékcsökkenés			0,00
Összesen:	5 394	15 936	295,44

4.1.7 Forgóeszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
I. Készletek	0	0,00	0	0,00	
Anyagok	0	0,00	0	0,00	
Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0,00	0	0,00	
Növendék-,hízó-és egyéb állatok	0	0,00	0	0,00	
Késztermékek	0	0,00	0	0,00	
Áruk	0	0,00	0	0,00	
Készletre adott előlegek	0	0,00	0	0,00	
II. Követelések	57 384	86,32	75 513	87,78	131,59
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	13 298	20,00	897	1,04	6,75
Követelések kapcs. vállalkozással szemben	0	0,00	0	0,00	
Követelések jelentős tulaj. rész. vállalkozással szemben	0	0,00	0	0,00	
Követelések c. rész. visz. lévő váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Váltókövetelések	0	0,00	0	0,00	
Egyéb követelések	44 086	66,32	74 616	86,74	169,25
Követelések értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	
Származékos ügyletek pozitív értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	
III. Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0,00	0	0,00	
Jelentős tulajdono részesedés	0	0,00	0	0,00	
Egyéb részesedés	0	0,00	0	0,00	
Saját részvények, saját üzletrészek	0	0,00	0	0,00	
Forgatási célú hitelv. megtestesítő értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Értékpapírok értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	
V. Pénzeszközök	9 093	13,68	10 514	12,22	115,63
Pénztár, csekkek	243	0,37	266	0,31	109,47
Bankbetétek	8 850	13,31	10 248	11,91	115,80
Forgóeszközök összesen	66 477	100,00	86 027	100,00	129,41

Az egyéb követelések növekedését a következő tábla részletezi.

4.1.8 Egyéb követelések

	Előző év	Tárgy év
3613 Egyéb elszámolások munkavállalóval szemben		224
3614 Önkormányzati kompenzációs igény	37 568	64 046
3616 Egyéb követelés	342	634
3895 Működési támogatás követelés előírás	5 000	
3621 Váltópénz elszámolási számla		120
4611 Társasági adó	325	210
4636 (184) Innovációs járulék		62
46397 (241) Cégaadó	197	53
4691 Helyi iparűzési adó elszámolási számla		990
476 (149) Munkáltatói táppénz hozzájárulás	74	
468 (104) ÁFA elszámolási számla	580	8 277
Összesen	44 086	74 616

A nagymértékű növekedést a 2023. évi kompenzáció követelés előírása 26.478 E Ft értékben, valamint a visszaigényelhető Áfa 7.697 E Ft értékben okozza.

4.1.9 Aktív időbeli elhatárolások összetétele

Megnevezés	adatok E Ft-ban				
	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	9 640	99,08	20 234	95,68	209,90
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	90	0,92	913	4,32	1 014,44
Halasztott ráfordítások	0	0,00	0	0,00	
Aktív időbeli elhatárolások összesen	9 730	100,00	21 147	100,00	217,34

A 2023. évre eső bevételek 20.234 E Ft összege az alábbiakból tevődik össze:

Könyvtár érdekeltségénél támogatás elhatárolása: 1.378 E Ft

Kulturális bérfejlesztési támogatás elhatárolása: 4.494 E Ft

TOPCLLD támogatás elhatárolása: 2.480 E Ft

Közfoglalkoztatási bértámogatás elhatárolása: 992 E Ft

TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2019-00113 támogatás elhatárolása: 10.890 E Ft

4.2 FORRÁSDATOK ELEMZÉSE

4.2.1 Források összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Saját tőke	64 617	66,04	65 778	41,52	101,80
Jegyzett tőke	3 000	3,07	3 000	1,89	100,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	31 969	32,67	31 969	20,18	100,00
Eredménytartalék	28 980	29,62	29 648	18,71	102,31
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	668	0,68	1 161	0,73	173,80
Céltartalékok	1 248	1,28	0	0,00	0,00
Kötelezettségek	31 872	32,57	90 947	57,41	285,35
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú kötelezettségek	31 872	32,57	90 947	57,41	285,35
Passzív időbeli elhatárolások	113	0,12	1 705	1,08	1 508,85
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN	97 850	100,00	158 430	100,00	161,91

4.2.2 Saját tőke összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Jegyzett tőke	3 000	4,64	3 000	4,56	100,00
Ebből: visszavásárolt tulaj. rész. névértéken	0	0,00	0	0,00	
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	31 969	49,47	31 969	48,60	100,00
Eredménytartalék	28 980	44,85	29 648	45,07	102,31
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	668	1,03	1 161	1,77	173,80
Saját tőke összesen	64 617	99,99	65 778	100,00	101,80

4.2.3 Saját tőke változásai

adatok E Ft-ban								
Megnevezés	Saját tőke	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény
Nyitóállomány az év elején	64 617	3 000		31 969	28 980			668
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)								
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba	0				668			-668
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból	0							
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	0							
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között	0							
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között	0							
Egyéb mozgások (Kerekítési különbözet)	0							
Összesen	0	0	0	0	668	0	0	-668
A saját tőke változása								
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	0							
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	0							
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0							
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	0							
Adózott eredmény	1 161							1 161
	0							
Összesen	1 161	0	0	0	0	0	0	1 161
Záróállomány az év végén.	65 778	3 000	0	31 969	29 648	0	0	1 161

A saját tőke változását az előző évi adózott eredmény eredménytartalékba helyezése és a tárgyévi adózott eredmény módosította.

4.2.4 Céltartalékok összetétele

adatok E Ft-ban					
Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0,00	0		
Céltartalék a jövőbeni költségekre	1 248	100,00	0		0,00
Egyéb céltartalék	0	0,00	0		
Céltartalékok összesen	1 248	100,00	0		0,00

Előző évben céltartalék képzésre került sor 1.248 E Ft értékben jövőbeni költségekre, melynek oka, hogy a gázszolgáltató cég az elszámoló számla kiállításakor nem vette figyelembe a végső menedékes ellátásba vont felhasználási hely kategóriát és becsült óraállásokkal számoltak, így a számla nem került befogadásra. A számlák helyesbítése megtörtént, így a céltartalék feloldásra került.

4.2.5 Kötelezettségek összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek kapcs.t váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek jelentős tulaj. visz. lévő váll. sz.	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. sz.	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek e. gazdálkodóval szemben	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0,00	0	0,00	
Átváltoztatható kötvények	0	0,00	0	0,00	
Tartozások kötvénykibocsátások	0	0,00	0	0,00	
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0,00	0	0,00	
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0,00	0	0,00	
Tartós kötelezettségek kapcsolt váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Tartós kötelezettségek jelentős tulaj. rész. váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Tartós köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú kötelezettségek	31 872	100,00	90 947	100,00	285,35
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0,00	0	0,00	
- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú hitelek	0	0,00	0	0,00	
Vevőtől kapott előlegek	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	1 867	5,86	4 270	4,70	228,71
Váltótartozások	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben	1 270	3,98	0	0,00	0,00
Rövid lejáratú köt.-ek jelentős tulaj. rész. váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek e. rész.visz. lévő váll.sz.	0	0,00	0	0,00	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	28 735	90,16	86 677	95,30	301,64
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	
Származékos ügyletek negatív értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek összesen	31 872	100,00	90 947	100,00	285,35

A növekedések okát a következő táblázat részletezi.

4.2.6 Egyéb kötelezettségek

	E Ft	
	Előző év	Tárgy év
3619 Munkavállalók letiltásai	112	124
4523 Kapott kölcsön		44 000
4621 (290) SZJA	859	1 313
4623 (103) SZJA	110	152
4632 (191) Magánszemélyt terhelő EKHO	28	62
4633 (193) Nyugd.EKHOS	31	43
4636 (184) Innovációs járulék	141	
46396 (407) Társadalombizt magánsz. Köt.	1 272	1 702
46398 (239) Egyszerűsített fogl. Közterhe	36	22

4691 Helyi iparüzési adó	609	
4711 Munkabér elszámolási számla	4 807	6 478
473 (258) Szociális hozzájárulás	891	1 239
479 Egyéb támogatás elszámolási kötelezettség	10 302	20 946
4791 EFOP támogatás elszámolási kötelezettség	5 540	2 216
4792 TOP CLLD támogatás elszámolási kötelezettség	3 997	3 997
4793 Kölcsön előírt kamata		4 339
477 Áfa kötelezettség elhatárolt bevételre eső		44
Összesen	28 735	86 677

A nagymértékű növekedést nagyobb részt a 44 E Ft értékű kölcsön és a hozzá tartozó 4.339 E Ft értékű kamat okozza.

Egyéb támogatási elszámolási kötelezettség alatt (20.946 E Ft) a kulturális ágazatban közfeladatot ellátók 20 %-os béremelésére benyújtott támogatás elszámolási kötelezettségéből 4.885 E Ft, a könyvtár érdekeltségnövelő támogatás elszámolási kötelezettség 1.378 E Ft, bértámogatási előleg 864 E Ft, Önkormányzat részére visszatérítendő támogatásként 12.454 E Ft, NKTK támogatás elszámolási kötelezettség 1.363 E Ft, Nána Táncstúdió fel nem használ támogatás 2 E Ft értékben van nyilvántartva.

4.2.7 Passzív időbeli elhatárolások összetétele

Megnevezés	adatok E Ft-ban				
	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0,00	0	0,00	
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	77	68,14	1 540	90,32	2 000,00
Halasztott bevételek	36	31,86	165	9,68	458,33
Passzív időbeli elhatárolások	113	100,00	1 705	100,00	1 508,85

5 EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

5.1 ÖSSZKÖLTSÉGES EREDMÉNYKIMUTATÁS VÁLTOZÁSA

adatok E
Ft-ban

	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
I.	Értékesítés nettó árbevétele	76 349	18 117	-58 232	23,73
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-1 401	0	1 401	0,00
III.	Egyéb bevételek	131 462	174 063	42 601	132,41
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	99 831	60 943	-38 888	61,05
V.	Személyi jellegű ráfordítások	97 212	108 988	11 776	112,11
VI.	Értékcsökkenési leírás	5 394	15 936	10 542	295,44
VII.	Egyéb ráfordítások	3 115	698	-2 417	22,41
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDM.	858	5 615	4 757	654,43
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0,00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	4 339	4 339	0,00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	-4 339	-4 339	0,00
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	858	1 276	418	148,72
XII.	Adófizetési kötelezettség	190	115	-75	60,53
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	668	1 161	493	173,80

5.2 BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Bevételek	Előző év	Tárgyév	Változás %
Értékesítés nettó árbevétele	76 349	18 117	23,73
Egyéb bevétel	131 462	174 063	132,41
Pénzügyi műveletek bevétele	-	-	0,00
Összesen	207 811	192 180	92,48

5.3 BEVÉTELEK RÉSZLETEZÉSE

E Ft

	Előző év	Tárgyév	Változás %
Értékesítés nettó árbevétele	76 349	18 117	23,73
Jegyeladásból származó bevétel	934	1 534	164,24
Könyvtári beiratkozás, kölcsönzés		78	0,00
Nyilvánosság biztosítása	275	5	1,82
Hirdetésből származó bevétel	671	803	119,67
Műsorgyártás		1 600	0,00
Bérbeadásból származó bevétel	7 112	5 676	79,81
Vendéglátásból származó árbevétele	1 839	180	9,79
Turisztikai és kézműves termékek értékesítéséből származó árbevétel	2	5	250,00
Fénymásolás egyéb irodai szolgáltatás	44	167	379,55
Egyéb értékesítés	814	1 551	190,54
Takarítás árbevétele	110	130	118,18
Rendezvényszervezés	64 548	6 388	9,90
Egyéb bevételek	131 462	174 063	132,41
Önkormányzati kompenzáció	100 698	94 080	93,43
ebből alul/túlkompensáció elszámolása	- 46	26 478	-57 560,87
Céltartalék feloldása		1 248	0,00
Pályázati bevételek	12 000	27 256	227,13
Foglalkoztatási támogatás	18 494	14 886	80,49
Kapott támogatások feloldása	234		0,00
Elengedett kötelezettség		36 569	0,00
Egyéb bevétel	36	24	66,67
Pénzügyi műveletek bevétele			0,00
Összesen	207 811	192 180	92,48

Előző évhez képest az értékesítés nettó árbevétele csökkent a rendezvényszervezés csökkenése miatt. Az egyéb bevételek növekedését nagyjából az elengedett kötelezettség adja, mely egy 36.000 E Ft kölcsön elengedéséből és egy 569 E Ft szállítói tartozás elengedéséből tevődik össze.

A pályázati bevételek összetétele az alábbiak:

Pályázati bevételek részletezése (E Ft)	27 256
MOISB támogatás	1 597
TOP CLLD 7.1.1-16-2016-00075	2 480
EFOP 3.7.3-16-2017-00212	- 129
TOP-7.1.1.-16-HERFA-2019-00113	10 890
Könyvtár érdekeltségnövelő	1 378
MTVA	11 040

Foglalkoztatási támogatás részletezése:

Foglalkoztatási támogatás részletezése (E Ft)	14 886
Kulturális bérfejlesztési támogatás	5 012
Bértámogatás közfoglalkoztatás	8 568
Bértámogatás GINOP	1 306

5.4 KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ALAKULÁSA

adatok E
Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Anyagköltség	7 299	12 805	175,43
Igénybe vett szolgáltatások értéke	77 023	44 767	58,12
Egyéb szolgáltatások értéke	1 771	3 333	188,20
Eladott áruk beszerzési értéke	1	21	2 100,00
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	13 737	17	0,12
Anyagjellegű ráfordítások összesen	99 831	60 943	61,05
Bérek	80 848	92 509	114,42
Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 505	7 136	95,08
Bérfelrakások	8 859	9 343	105,46
Személyi jellegű ráfordítások összesen	97 212	108 988	112,11
Értékcsökkenési leírás	5 394	15 936	295,44
Egyéb ráfordítások	3 115	698	22,41
Üzemi tevékenységek költségei és ráfordításai	205 552	186 565	90,76
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	4 339	0,00
Költségek és ráfordítások	205 552	190 904	92,87

5.4.1 Anyagjellegű ráfordítások

	Előző év	Tárgyév	Változás %
Anyagfelhasználások, fogyóeszközök	2 684	3 429	127,76
Irodaszer	253	994	392,89
Áram	1 823	2 753	151,01
Gáz	1 196	4 243	354,77
Víz	173	52	30,06
Folyóirat		674	0,00
Kiadvány	300		0,00
Anyagfelhasználás karbantartáshoz	235	20	8,51
Tisztítószer	441	505	114,51
Üzemszám	195	134	68,72
Személyfelvonó karbantartása	603	588	97,51
Internet	433	567	130,95
Művészeti tevékenység	23 140	3 316	14,33
Gépjármű karbantartás	448	114	25,45
Telefonszám	223	274	122,87
Hirdetési díj	37	30	81,08
Bérleti díj	2 913	1 387	47,61
Épület karbantartás	313	451	144,09
Engedélyek, jogdíjak	1 078	482	44,71
Szaktanácsadás	1 335	3 189	238,88
Tagdíj, nevezési díj	97	102	105,15
Könyvviteli szolgáltatás	4 720	4 920	104,24
Újságok, könyvek költségei	19	92	484,21
Ügyvédi díj	502	575	114,54

Zeneszolgáltatás		60	0,00
Postaköltség	164	121	73,78
Belső ellenőrzési díj	240	240	100,00
Rendszerhasználati díj közbeszerzéshez		80	0,00
Szemétszállítási díj	166	143	86,14
Szennyvíz díj	142	37	26,06
Távfűtés	4 799	5 725	119,30
Fuvardíj	250	30	12,00
Oktatói díj	327	120	36,70
Kábel TV	41	49	119,51
Szoftver rendszer karbantartása	400	720	180,00
Pályázati díjak	125	125	100,00
Média műsorkészítés és szerkesztői feladatok	2 922	1 766	60,44
Honlapüzemeltetés	29	36	124,14
Technikai eszközök karbantartása	231	213	92,21
Újság terjesztés, tervezés	8 937	10 686	119,57
Rendezvényszervezéshez igénybe vett szolgáltatás	19 356	5 684	29,37
Utazás és kiküldetés költsége	1 330	474	35,64
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	1 701	2 372	139,45
Bankköltség	1 215	1 918	157,86
Hatósági díj	50	797	1 594,00
Biztosítási díjak	507	618	121,89
Eladott áruk beszerzési értéke	1	21	2 100,00
Eladott közvetített szolgáltatások értéke	13 737	17	0,12
Összesen:	99 831	60 943	61

5.4.2 Foglalkoztatottak létszáma és keresete

Áll. csoport	Előző év	Tárgy év
	Létszám	Létszám
Fizikai foglalkoztatott	4	6
Szellemi foglalkoztatott	13	15
Munkaviszonyban foglalkoztatott	17	21

Bérköltség megoszlás		Előző év (eFt)	Tárgy év (eFt)
Teljes munkaidős	Fizikai	17 701	24 564
	Szellemi	46 052	51 013
Részmunkaidős	Fizikai		
	Szellemi	1 622	2 600
Összesen	Fizikai	17 701	24 564
	Szellemi	47 674	53 613
Megbízásos		13 323	13 330
Egyéb		2 150	1 002

	Összesen	80 848	92 509
--	----------	--------	--------

Személyi jellegű egyéb kifizetések (eFt)	Előző év	Tárgy év	Változás %
Béren kívüli juttatások adózottan	2 812	2 962	105,33
Adóköteles egyes meghatározott juttatások adózottan	3 931	3 582	91,12
Betegszabadság	528	98	18,56
Eü alkalmassági	83	158	190,36
Adómentes juttatás	65	72	110,77
Táppénz	86	264	306,98
Összesen:	7 505	7 136	95,08

Bérjárulékok (E Ft)	Előző év	Tárgy év	Változás%
Szociális hozzájárulások	8 314	9 138	109,91
Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	340	205	60,29
EKHO	205		0,00
Összesen:	8 859	9 343	105,46

5.4.3 Egyéb ráfordítások

	Előző év	Tárgyév	Változás %
Helyi adók, innovációs járulék, cégautó-adó	1 470	323	21,97
Behajthatatlan követelés elszámolása	327	8	2,45
Bírságok, késedelmi kamat, kártérítések	59	333	564,41
Céltartalék képzése	1 248		0,00
Elengedett követelés			0,00
Egyéb különféle ráfordítás	11	34	309,09
Összesen:	3 115	698	22,41

5.5 EREDMÉNYKATEGÓRIÁK ARÁNYAI

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgy év	
	E Ft	Üzemi eredmény %-ban	E Ft	Üzemi eredmény %-ban
Üzemi eredmény	858	100,00	5 615	100,00
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0,00	-4 339	-77,28
Adózás előtti eredmény	858	100,00	1 276	22,72
Adófizetési kötelezettség	190	22,14	115	2,05
Adózott eredmény	668	77,86	1 161	20,68

5.6 TÁRSASÁGI ADÓALAP ÉS ADÓ SZÁMÍTÁSA

Adóalap csökkentő tételek

adatok E Ft-ban

Előző évek elhatárolt veszteségéből az adóévben leírt összeg	
Várható kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalék adóévben bevételként elszámolt összege	
Környezetvédelmi kötelezettségekre képzett céltartalék	
Terven felüli értékcsökkenés adóévben visszaírt összege	
Az adótörvény szerint figyelembe vett écs. leírás, kivezetett eszközök számított nyilvántartási értéke	15 936
Fejlesztési tartalék adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege	
Kapott osztalék, részesedés	
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	
Behajthatatlanná vált követelés leírásakor a korábbi években adóalap növelő rétekként elszámolt értékvesztés összege	
Adóalap csökkentő tételek összesen	15 936

Adóalap növelő tételek

Várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre képzett céltartalék összege	
A számviteli törvény szerint elszámolt écs. leírás, kivezetett eszközök könyv szerinti értéke	15 936
Nem vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	
Jogerős határozatban megállapított bírság ráfordításként elszámolt összege, kártérítés	
Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege	
Behajthatatlan követelésnek nem minősülő, adóévben elengedett követelés	
Adóalap növelő tételek összesen	15 936

Számított társasági adó	115
--------------------------------	------------

6 A VÁLLALKOZÁS VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZETÉNEK ELEMZÉSE

6.1 VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	<u>21 643</u> 97 850	<u>51 256</u> 158 430	22,12	32,35	146,25
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	<u>66 477</u> 97 850	<u>86 027</u> 158 430	67,94	54,30	79,92
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>64 617</u> 21 643	<u>65 778</u> 51 256	298,56	128,33	42,98
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	<u>64 617</u> 21 643	<u>65 778</u> 51 256	298,56	128,33	42,98
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	<u>64 617</u> 97 850	<u>65 778</u> 158 430	66,04	41,52	62,87
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>31 872</u> 97 850	<u>90 947</u> 158 430	32,57	57,41	176,27
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>0</u> 97 850	<u>0</u> 158 430	0,00	0,00	
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	<u>31 872</u> 97 850	<u>90 947</u> 158 430	32,57	57,41	176,27

6.2 VAGYON-MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Eszközök összesen	<u>76 349</u> 97 850	<u>18 117</u> 158 430	0,78	0,11	14,10
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Tárgyi eszközök	<u>76 349</u> 21 643	<u>18 117</u> 51 256	3,53	0,35	9,92
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Átlagos készletek	<u>76 349</u> 701	<u>18 117</u> 0	108,91	#####	#####
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	<u>76 349</u> 64 617	<u>18 117</u> 65 778	1,18	0,28	23,73

6.3 PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>57 384</u> 31 872	<u>75 513</u> 90 947	180,05	83,03	46,11
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>31 872</u> 97 850	<u>90 947</u> 158 430	32,57	57,41	176,27
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>858</u> 31 872	<u>5 615</u> 90 947	2,69	6,17	229,37
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>13 298</u> 1 867	<u>897</u> 4 270	712,27	21,01	2,95
Vevők átfutási ideje (napokban)	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevételek	<u>10 302</u> 76 349	<u>7 098</u> 18 117	49,25	143,00	290,36
Szállítók átfutási ideje (napokban)	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Árnyagjellegű ráfordítások	<u>1 315</u> 99 831	<u>3 069</u> 60 943	4,81	18,38	382,12

6.4 ADÓSSÁGSZOLGÁLAT MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Kamatfedezet	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Fizetett kamatok és kjr.	<u>858</u> 0	<u>5 615</u> 4 339	0,00	129,41	0,00
Kamat,adó és értékes. előtti fedezet (EBITDA fed)	<u>Üzemi tev. eredménye+écs.</u> Fizetett kamatok és kjr.	<u>6 252</u> 0	<u>21 551</u> 4 339	0,00	496,68	0,00
Cash Flow fedezet	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u> Fizetett kamatok és kjr.	<u>6 062</u> 0	<u>17 097</u> 4 339	0,00	394,03	0,00
Adósság visszafizető képesség	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u> Kötelezettségek	<u>6 062</u> 31 872	<u>17 097</u> 90 947	19,02	18,80	98,84

6.5 LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>66 477</u> 31 872	<u>86 027</u> 90 947	208,57	94,59	45,35
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>66 477</u> 31 872	<u>86 027</u> 90 947	208,57	94,59	45,35
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>9 093</u> 31 872	<u>10 514</u> 90 947	28,53	11,56	40,52
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>9 093</u> 31 872	<u>10 514</u> 90 947	28,53	11,56	40,52

6.6 TÖBB FOKOZATÚ LIKVIDITÁSI MÉRLEG

Több fokozatú likviditási mérleg			Előző év	Tárgy év	Előző év			Tárgy év
E s z k ö z ö k					F o r r á s o k			
I.	Pénzeszközök és értékpapírok	9 093	10 514	I.	Rövid távú kötelezettségek (1 hó)	28 735	86 677	
	Pénzeszközök	9 093	10 514					
	Értékpapírok (forgóeszközből)							
II.	Követelések	57 384	75 513	II.	Szállítói kötelezettségek és váltótart.	1 867	4 270	
	Követelések áruszáll. és szolg.	13 298	897		Szállítói kötelezettségek	1 867	4 270	
	Váltókövetelések	0	0		Váltó tartozások	0	0	
	Egyéb követelések	44 086	74 616					
	Értékpapírok	0	0					
III.	Készletek	0	0	III.	Rövid lejár. egyéb kötelezettségek	1 270	0	
	Vásárolt készletek	0	0		Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	
	Saját termelésű készletek	0	0		Rövid lejáratú hitelek	0	0	
					Egyéb rövid kötelezettségek	1 270	0	
					Értékelési különbözet	0	0	
IV.	Aktív időbeli elhatárolások	9 730	21 147	IV.	Céltartalékok és passzív időb. elhat.	1 361	1 705	
					Céltartalékok	1 248	0	
					Passzív időbeli elhatárolások	113	1 705	
V.	Egyéb eszközök	21 643	51 256	V.	Egyéb források	64 617	65 778	
	Immateriális javak	0	0		Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	
	Tárgyi eszközök	21 643	51 256		Saját tőke	64 617	65 778	
	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0					
	Eszközök összesen:	97 850	158 430		Források összesen:	97 850	158 430	

Likviditási mérlegből számított mutatók:

	Előző év			Tárgy év		
	Eszköz	Forrás	%	Eszköz	Forrás	%
Likviditási mutató I.	9 093	28 735	31,64	10 514	86 677	12,13
Likviditási mutató II.	66 477	30 602	217,23	86 027	90 947	94,59
Likviditási mutató III.	66 477	31 872	208,57	86 027	90 947	94,59
Likviditási mutató IV.	76 207	33 233	229,31	107 174	92 652	115,67

6.7 JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	<u>668</u> 64 617	<u>1 161</u> 65 778	1,03	1,77	171,84
Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS)	<u>Adózott eredmény</u> Árbevétel	<u>668</u> 76 349	<u>1 161</u> 18 117	0,87	6,41	736,78
Eszközarányos adózott eredmény (ROA)	<u>Adózott eredmény</u> Összes eszköz	<u>668</u> 97 850	<u>1 161</u> 158 430	0,68	0,73	107,35
Adózott eredmény/Működő tőke	<u>Adózott eredmény</u> Forgóeszköz-rövid lejár. köt.	<u>668</u> 34 605	<u>1 161</u> -4 920	1,93	-23,60	-1222,80

6.8 ÁLTALÁNOS MUTATÓK

adatok E Ft-ban

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	- 21 643 97 850	22,12	51 256 158 430	32,35	146,25
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások</u> Eszközök összesen	- 76 207 97 850	77,88	107 174 158 430	67,65	86,86
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	64 617 97 850	66,04	65 778 158 430	41,52	62,87
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Összes forrás	- 31 872 97 850	32,57	90 947 158 430	57,41	176,27
Tőke multiplikátor	<u>Eszközök összesen</u> Saját tőke	97 850 64 617	151,43	158 430 65 778	240,86	159,06
Tőke forgási sebessége	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	- 76 349 64 617	118,16	18 117 65 778	27,54	23,31
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	- 66 477 31 872	208,57	86 027 90 947	94,59	45,35
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	- 66 477 31 872	208,57	86 027 90 947	94,59	45,35
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	- 9 093 31 872	28,53	10 514 90 947	11,56	40,52
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	- 9 093 31 872	28,53	10 514 90 947	11,56	40,52
Saját tőke hatékonysága	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	668 64 617	1,03	1 161 65 778	1,77	171,84
Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Nettó árbevétel	- 858 76 349	1,12	5 615 18 117	30,99	2 766,96
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Saját tőke	858 64 617	1,33	5 615 65 778	8,54	642,11
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Összes eszköz	- 858 97 850	0,88	5 615 158 430	3,54	402,27

7 MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK

Mérlegen kívüli tételek nincsenek.

8 KÖZFELADAT EREDMÉNYKIMUTATÁSA

KÖZFELADATOK 2023. ÉVI EREDMÉNYKIMUTATÁSA			
MEGNEVEZÉS		2022. évi	2023. évi
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 637	2 825
II.	Aktivált saját teljesítmények (+03+04)		
III.	Egyéb bevételek	130 039	144 872
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	42 530	53 148
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	81 985	100 485
VI.	Értékcsökkenési leírás	4 669	15 886
VII.	Egyéb ráfordítások	2 446	645
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	46 -	22 467
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	-	-
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21)	-	4 011
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	- -	4 011
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY(+A+-B)	46 -	26 478
Alulkompensáció		-	26 478

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 10. § (1) bekezdése rögzíti, hogy a helyi önkormányzat ellátja a törvényben meghatározott kötelező és az általa önként vállalt feladat- és hatásköröket. A Mötv. 13. § (1) bekezdés 7. pontja alapján helyi közügy, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladat különösen: kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása.

Hajdúnánás Városi Önkormányzat Képviselő Testülete a Kft. 2023. évről szóló közfeladatellátási beszámolóját elfogadta. Az alulkompensáció előírása 2023. évre megtörtént.

9 CASH FLOW-KIMUTATÁS

adatok E Ft-
ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	I. Működési cash flow (1-13. sorok)	-7 608	46 970
1a.	1a. Adózás előtti eredmény +/-	858	1 276
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,	0	0
1b.	1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben +/-	0	0
1.	1. Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +/-	858	1 276
2.	2. Elszámolt amortizáció +	5 394	15 936
3.	3. Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	0	0
4.	4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-	1 248	-1 248
5.	5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	0	0
6.	6. Szállítói kötelezettség változása +/-	1 105	2 403
7.	7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +/-	1 505	56 672
8.	8. Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	-832	1 592
9.	9. Vevőkövetelés változása +/-	-5 992	12 401
10.	10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	-3 250	-30 530
11.	11. Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-7 454	-11 417
12.	12. Fizetett adó (nyereség után) -	-190	-115
13.	13. Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
II.	II. Befektetési cash flow (14-18. sorok)	-2 590	-45 549
14.	14. Befektetett eszközök beszerzése -	-2 808	-45 549
15.	15. Befektetett eszközök eladása +	218	0
16.	16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
17.	17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
18.	18. Kapott osztalék, részesedés +	0	0
III.	III. Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	0	0
19.	19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	0	0
20.	20. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
21.	21. Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
22.	22. Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
23.	23. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
24.	24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
25.	25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
26.	26. Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
IV.	IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +/-	-10 198	1 421
27.	27. Devizás pénzeszközök ártértékelése +/-		
V.	V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +/-	-10 198	1 421

