

Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft.

2022. évi üzleti jelentése

2022. 05. 02.



[Handwritten signature]

Szilágyi Ezzsébet
ügyvezető

Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft.
Közhasznú szervezet
Cím: 1173 Budapest, Rózsák tere 6
Törzskönyvi szám: 09-09-021535
Adószám: 11736077-20213640

Tartalom

I. Bevezető.....	2
II. Üzleti jelentés	3
1. A Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. 2022. évi tevékenysége	3
2. Ágazati elemzés.....	3
3. Pénzügyi beszámoló	14
A) Bevételek.....	14
B) Költségek, ráfordítások	17
III. Összegzés	20
IV. Mellékletek.....	20
1. A Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. éves beszámolója és kiegészítő melléklete	20
2. A Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. Felügyelőbizottságának határozata.....	20

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 2022. 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.

A közfeladatok ellátása mellett a társaság a 2022. 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. 2022. évi tevékenysége

A 2022. évi üzleti tervezés során meghatározásra kerültek a társaság éves célkitűzései, melyeknek csak egy részét sikerült a beszámolási időszakban megvalósítani.

Alapvető célkitűzés volt a kiegyensúlyozott és fegyelmezett gazdálkodás, valamint a társaság likviditásának biztosítása. Annak ellenére, hogy a beszámolási időszakban kialakult energiaválság, illetve az ehhez kapcsolódó áremelkedések miatt az őszi-téli időszakban szükséges volt több, a működést és a szolgáltatási rendszert érintő intézkedést bevezetni, a Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. a 2022. évet 858 ezer forint adózás előtti, és 668 ezer forint mérleg szerinti eredménnyel zárta.

A Hajdúnánási Televízió műszaki, valamint a Kéky Lajos Városi Művelődési Központ hang-fény- és színpadtechnikai fejlesztését a beszámolási időszakban sem sikerült megvalósítani, az áthúzódik a 2023. évre.

A 2022. év üzleti tervezése során, mint ahogyan minden évben, célként jelent meg a tárgyidőszakra a pályázati lehetőségek maximális kihasználása. A számadatokat ismerve ez a cél is teljesült, az NPC Kft. a beszámolási időszakban mintegy 30,6 millió forint bevételt realizált foglalkoztatási és egyéb pályázati forrásokból, valamint a kulturális bérfejlesztési támogatásból.

November 7. napjától a munkatársak egy része (művelődésszervezők, gazdasági ügyintéző, adminisztrátor, ügyvezető, ügyvezető-helyettes) a Bocskai Filmszínház és Ifjúsági Ház épületében, a volt Teleház irodában folytatta a munkát, miután a Kéky Lajos Városi Művelődési Központban a távfűtés a 14,2-szeres áremelkedés miatt nem indítottuk el.

A Hajdúnánási Televízió munkatársainak munkavégzését más helyszínre nem lehetett áttenni az épületben kiépített technika miatt. Ezért a munkavégzés szükségszerűen az épületben folyt. A televízió munkatársai egy helyiséget használtak, melynek fűtése elektromos fűtőtesttel történt. A stúdiót a stúdióbeszélgetések előtt és alatt szintén elektromos fűtőtesttel (klímával) fűtöttük fel.

Az információs fülkében ügyeletet biztosítottunk hétköznapiokon 08.00 – 18.00 között. A fülke fűtése szintén elektromos fűtőtesttel történt.

Az épületben próbáló/találkozó közösségeket számára más helyszíneket ajánlottunk fel (Bocskai Filmszínház és Ifjúsági Ház, Aranysszalma Alkotóház, Hajdúnánási Gyógyfürdő). A Bocskai Filmszínház és Ifjúsági Házban az irodán kívül három terem használatára nyílt lehetőség a közösségek számára (nagy klubterem, kis klubterem, moziterem). A fűtést ezekben a helyiségekben földgázzal oldottuk meg, az irodában és klubtermekben radiátorokkal, a moziteremben hőbefűvő rendszerrel. Mindkét esetben szabályozható volt a hőmérséklet.

2. Ágazati elemzés

Művelődés- és rendezvényszervezés

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.

2022. évi, közfeladat ellátás keretében szervezett rendezvények, események

A Kéky Lajos Városi Művelődési Központ munkatársai a 2022. évben a következő programok megszervezésében és lebonyolításában vettek részt:

1. január 21.: Kassai Lajos festőművész kiállítása
2. január 23.: Doni Hősök Emléktúra
3. január 26.: Utazás a magyar zene, színház és irodalom világában hat állomással
4. január 27. Holocaust Áldozatainak Emléknapja
5. február 17.: Hobby Börze
6. február 22.: Buczkó József kovácsoltvas munkáiból rendezett kiállítás
7. február 23.: Utazás a magyar zene, színház és irodalom világában hat állomással
- 8.
9. február 25.: Udvari Kamaraszínház: Tizenkilenc című színházi előadás – a Déryné Program támogatásával
10. március 15.: Nemzeti ünnep
11. március 22.: 30 éve szabadon – a kiállítás a „30 éve szabadon” Emlékbizottság támogatásával jött létre.
12. március 23.: Utazás a magyar zene, színház és irodalom világában hat állomással
13. április 2.: Déryné Színtársulat: A falu rossza – színházi előadás – a Déryné Program támogatásával
14. április 5.: kiállítás Fejér Imre alkotásaiból
15. április 7.: kiállítás Junácsi Laura alkotásaiból
16. április 8.: Tetemre hívás – zenés összeállítás Arany János balladáiból – a Déryné Program támogatásával
17. április 22-23.: Kaktusz és pozsgás növények kiállítása és vására
18. április 23.: Weöres Sándor Gyerekszínház Fesztivál Hajdú-Bihar Megyei Találkozója
19. április 25.: Csodamalom bábszínház: Meseláda című gyerekszínházi előadás
20. április 27.: Utazás a magyar zene, színház és irodalom világában hat állomással
21. május 5.: Retró kiállítás
22. május 7. Baba- és gyermekruha börze
23. május 16.: Arany és Petőfi – Siposhegyi Zsolt és Plaszkó Bence előadása
24. május 29.: Hősök Napja
25. május 31.: Utazás a magyar zene, színház és irodalom világában hat állomással
26. június 1.: a hímző és gyöngyfűző szakkör kiállítása
27. június 2.: Városi Pedagógus Nap
28. június 4.: Nemzeti Összetartozás Napja
29. június 4.: Magyar Kanizsai Színház: Tizennyolc című színházi előadás – a Déryné Program támogatásával
30. június 7.: a Nána Formációs Társastánc Stúdió gálaműsora
31. június 8.: nyitott műhelyfoglalkozás a gyöngyfűző és hímző szakkörök műhelyében
32. június 15.: Maszk Bábszínház: Mátyás király bolondos bolondja című gyermekszínházi előadás
33. június 20-24.: szövőtábor
34. június 24.: Szent Iván Éji Ligeti Piknik
35. július 21.: a IX. Hajdúnánási Ifjúsági Képzőművészeti Alkotótábor kiállítása
36. augusztus 20.: Szent István Nap
37. szeptember 15.: Palotai Erzsébet festőművész kiállítása
38. október 1.: Idősek Világnapja

- 39. október 3.: Rzepka Gabriella kiállítása
- 40. október 6.: Nemzeti Gyásznapi
- 41. október 8.: Behajtási Ünnepe
- 42. október 11.: Magyar Népmese Színház: Égig érő cseresznye című gyerekszínházi előadása
- 43. október 15.: NaNa Színház: Az elfelejtett tündér ajándéka című előadása
- 44. október 19.: Zajácz Tamás bőrműves kiállítása
- 45. október 23.: Nemzeti ünnep
- 46. október 27.: Tóth Melinda kiállítása
- 47. október 28.: Sáfár Mónika: Hazaszállnak a füstkarikák című színházi előadás – a Déryné Program támogatásával
- 48. november 3.: Elhurcoltak Kegyeleti Emléknapija
- 49. november 10.: Hobby Börze
- 50. november 16.: a szövőszakkör kiállítása
- 51. november 23.: Déryné Társulat: János Vitéz című előadása – a Déryné Program támogatásával
- 52. november 27.: Nánási Advent
- 53. november 27.: Adventi koncert a református templomban: A Sólók
- 54. december 12.: Város Napja – ünnepi testületi ülés, koszorúzás, „Hajdúnánás 2022” fotókiállítás, Demeter Imre festőművész kiállítása
- 55. december 17.: Karácsonyi készülődés a Kendereskertben

Egyéb rendezvények, események

A saját szervezésű programok mellett 2022-ben térítésmentesen biztosítottunk helyszínt és vettünk részt az alábbi – más szervezetek, intézmények által megvalósított – programok lebonyolításában:

- 1. január 13.: Vértanú a Magyar Vöröskereszt szervezésében
- 2. január 18.: a Hajdúnánási Városi Önkormányzat közmegehallgatása
- 3. február 15.: Dr. Bagdy Emőke előadása
- 4. február 22.: Vértanú a Magyar Vöröskereszt szervezésében
- 5. március 10.: Székely szabadság emléknapija
- 6. március 16.: Vértanú a Magyar Vöröskereszt szervezésében
- 7. március 18.: Sziájtó Péter külügyminiszter lakossági fóruma
- 8. március 19.: a Slágerexpressz Kulturális Egyesület gálaműsora
- 9. március 26.: a Bocskai István Általános Iskola Suliváró című programja
- 10. március 29.: V. Kulcsár Ildikó előadása
- 11. április 20.: a Szalmakalap Citera Együttessel nyílt próbája
- 12. április 21.: Vértanú a Magyar Vöröskereszt szervezésében
- 13. április 21.: a Család-és Gyermekejóléti Szolgálat, Központ és Városi Bölcsőde szakmai napja
- 14. április 25-28.: Zöld Otthon kiállítás a Zöldkör szervezésében
- 15. május 12.: Vértanú a Magyar Vöröskereszt szervezésében
- 16. május 14.: Polgárörnap a Kendereskertben
- 17. június 7-14.: a Hajdúnánási Óvoda kiállítása
- 18. június 12.: a Phoenix Fusion gálaműsora
- 19. június 21.: Vértanú a Magyar Vöröskereszt szervezésében
- 20. július 9.: XIV. Hajdúnánási Hagyományörző Aratók Találkozója
- 21. július 12.: Nyugdíjas kórustalálkozó
- 22. július 14.: Semmelweis Nap
- 23. augusztus 15.: Vértanú a Magyar Vöröskereszt szervezésében

24. szeptember 13.: Vértanúk emlékeztetője a Magyar Vöröskereszt szervezésében
25. szeptember 22.: Közfoglalkoztatási Kiállítás
26. szeptember 24.: Regionális Nyugdíjas Találkozó
27. október 8-9.: Országos Néptánc Találkozó
28. október 18.: a Hajdúnánási Református Óvoda őszi vására
29. október 21.: Fókuszban a vidéki nők - agrárkonferencia
30. október 26.: a Szent Anna Görögkatolikus Gyermekvédelmi Központ drogrehabilitációs előadása
31. október 26.: Angyalok pórázon - könyvbemutató
32. november 4-5.: Országos Mazsorettfesztivál
33. december 10.: Városbál

Egyéb rendezvények a Kék Lajos Városi Művelődési Központban térítéses teremhasználattal és közreműködéssel 2022-ben:

1. január 14.: Jabil munkaerőtoborzás
2. február 5.: Lakossági fórum Apáthy István
3. február 7-8.: Öko Gazdálkodók továbbképzése-Agrár Európa Kft.
4. február 9.: Nánáskábel Szolgáltató Kft. közgyűlése
5. február 9.: Pro Human Toborzás
6. február 17.: Rovarkiállítás
7. március 12.: Kossuth Vadásztársaság bálja
8. április 6.: Lázár Ervin Program - Bonbon matiné
9. április 12.: Zorán koncert
10. május 10.: Lázár Ervin Program - Zanotta Art Kulturális Egyesület előadása
11. május 19.: Lázár Ervin program - Magyarrock Dalszínház Színházi Egyesület előadása
12. május 21.: Focisuli bál
13. május 24.: Nánáskábel Szolgáltató Kft. gyűlése
14. június 13.: Bocskai Lakásszövetkezet gyűlése
15. augusztus 8.: Pro Human munkaerő toborzás
16. augusztus 9.: HBMKIK előadás
17. augusztus 31.: Nánáskábel Szolgáltató Kft. gyűlése
18. szeptember 3.: Esküvő
19. szeptember 7.: NAK képzés
20. szeptember 29.: Körösi Csoma Sándor Református Gimnázium szalagtűző főpróba
21. szeptember 30.: Körösi Csoma Sándor Református Gimnázium szalagtűző
22. október 13.: Csiha Győző Technikum és Szakképző Iskola szalagtűző főpróba
23. október 14.: Csiha Győző Technikum és Szakképző Iskola szalagtűző
24. október 20.: Dumaszínház Hadházi László
25. november 12.: Tűzoltóbál
26. november 14.: Koncz Zsuzsa koncert

Vállalkozási tevékenység keretében megvalósított programok:

EFOP-1.5.3-16 -2017-00021 „Humán szolgáltatás fejlesztése Hajdúnánáson és vonzáskörzetében” – Hajdúnánás Városi Önkormányzat

1. március 5.: Városi Nőnap
2. március 5.: Nőnap Egészségnap
3. április 05. – augusztus 11.: Jóga és torna klub (52 alkalom)

4. április 13. : Idősek Klubjának szervezett kirándulások - Edelény - Aggtelek
5. április 23.: Túraklub - Vihorlát-hegység keleti nyúlványa, Vinna
6. április 26.: Idősek Klubjának szervezett kirándulások - Szilvásvár - Bélapátfalva
7. április 30.: Kihajtási ünnepség
8. május 1.: Majális
9. május 12.: Idősek Klubjának szervezett kirándulások - Mezőköves - Gyöngyös
10. május 21.: Túraklub – Nógrádszakál
11. május 26.: Idősek Klubjának szervezett kirándulások - Füžérradvány – Széphalom – Sárospatak
12. május 28.: Egészségnap szűrésekkel
13. május 28.: Süss fel Nap Ifjúsági Fesztivál
14. június 01. – június 29.: Úszóklub (20 alkalom)
15. június 18.: Gyümölcsszüret és Fesztivál
16. június 27. – július 1.: Hátrányos helyzetű gyermekek táboroztatása
17. július 4-8.: Hátrányos helyzetű gyermekek táboroztatása
18. július 11-15.: Hátrányos helyzetű gyermekek táboroztatása
19. július 18-22.: Hátrányos helyzetű gyermekek táboroztatása
20. augusztus 5-7.: Szubkultúrák a Hajdúk Világtalálkozóján
21. augusztus 7.: Egészségnap a Hajdúk Világtalálkozóján
22. augusztus 20.: Egészségnap egészségügyi szűrésekkel
23. augusztus 20.: Nyáresti dallamok

TOP CLLD projektek

1. május 1.: „Mézes madzag”
2. május 28.: „Népi hagyományápoló, családi játszónapok 1.”
3. október 1.: „Hazaváró ünnep 1.”
4. október 8.: „Népi hagyományápoló, családi játszónapok 2.”
5. október 28.: „Hazaváró ünnep 2.”

EFOP-1.5.3-16 -2017-00021 „Humán szolgáltatás fejlesztése Hajdúnánáson és vonzáskörzetében” – Polgár Város Önkormányzata

- Baba-mama Torna Klub (24 alkalom)
- Közösség egészségfejlesztése - Anyák egészségtudatos magatartását támogató előadássorozat, kampány (3 alkalom)
- Közösség egészségfejlesztése - Egészségnap (3 alkalom)
- Helyi kisközösségek társadalom-szervező szerepének megerősítése - Egészségtudatosság fejlesztése (24 alkalom)
- Életmód-sport klub (24 alkalom)
- Idősek klubja keretében gyógytorna szervezése (24 alkalom)
- Fiatalok közösségépítése - Ifjúsági Klub előadás (24 alkalom)
- Ingyenes internetelés biztosítása
- Jóga klub (36 alkalom)
- Baba-mama klubfoglalkozás (16 alkalom 2022-ben, 8 alkalom 2021-ben)
- Erdei tábor (3 turnus 5 napos)
- április 9. Polgári Hurka-pite és Böllér Fesztivál
- április 30. Polgári Nyárindító Fesztivál
- Komplex egészségszűrés a lakosság részére (5 alkalom)
- Szenvedélybetegségek megelőzését célzó előadások szervezése (6 alkalom)
- Terhestorna (24 alkalom)

- Úszás klub (24 alkalom)
- augusztus 13. Vízi Sport-és Sárkányhajó Fesztivál

EFOP-1.5.3-16 -2017-00021 „Humán szolgáltatás fejlesztése Hajdúnánáson és vonzáskörzetében” – Tiszagyulaháza Község Önkormányzata

- május 28. Családi Fesztivál (EgészségNap)
- július 30. Gólyafesztivál 2.
- Község egészségfejlesztése alkoholfüggőség, dohányzás megelőzés és drogrevenió kapcsán - 22 alkalommal
- Szünidei Gyermekétkeztetéshez kapcsolódó program - Nyári Tábor (3*5 napos turnusok)
- Szűrések 6 alkalommal

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

A 2022. évben a Kék Lajos Városi Művelődési Központ tereit, infrastruktúráját rendszeresen használó önszerveződő csoportok, civil szervezetek:

1. BOREKO Kulturális és Művészeti Egyesület (heti rendszerességgel – csütörtök 19.00 – 21.00, színházterem)
2. Hajdúnánási „Dalra Fel!” Egyesület – Maklár Lajos Városi Énekkar (heti rendszerességgel – kedd 18.30 – 20.30, hangversenyterem)
3. Nánási Hajdú Bokréta Hagyományörző Egyesület (heti rendszerességgel – vasárnap 16.00 – 18.00, klubterem)
4. Gyöngyfüző szakkör (heti rendszerességgel - szerda 17.00 – 19.00, szakköri terem)
5. Hajdúnánási Ezüstkor Nyugdíjas Egyesület (kéthetente – hétfő 16.00 – 18.00, kamaraterem)
6. Hajdúnánási Ezüstkor Nyugdíjas Egyesület éneklő csoportja (heti rendszerességgel – szerda 16.00 – 17.00, klubterem)
7. Hímző szakkör (heti rendszerességgel – hétfő 17.00 – 19.00, szakköri terem)
8. Lente Lajos Magyaróka Egyesület (heti rendszerességgel – péntek 16.00 – 19.00, klubterem)
9. Meridián torna (hetente két alkalommal – kedd 09.00 – 10.00, szerda 17.00 – 18.00, balett terem)
10. NaNa Színház (hetente 1 alkalommal - hétfő 18.00 – 21.00, színházterem)
11. Nána Formációs Társastánc Stúdió Senior csoport (heti rendszerességgel – kedd 18.00 – 20.00, balett terem)
12. Nánási Népdal- Nóta és Tánckedvelők Egyesülete (heti rendszerességgel – csütörtök 17.00 – 19.00, klubterem)
13. Nánási Vidám Asszonyok (heti rendszerességgel – kedd 17.00 – 19.00, klubterem)
14. Nemezelő szakkör (heti rendszerességgel – szerda – 16.00 – 18.00, klubterem)
15. Rokolya táncsoprot (heti rendszerességgel – szerda 17.00 – 19.00, klubterem)
16. Sláger Expressz Kulturális Egyesület (heti rendszerességgel – hétfő 16.00 – 19.00)
17. Szalmakalap Citera Együttes (heti rendszerességgel – kedd 16.30 – 19.00)
18. Szövő szakkör (heti rendszerességgel – péntek 15.00 – 17.00, szövőterem)
- 19.: Társasjáték Klub (hetente 2 alkalommal – hétfő 17.30 – 20.00; szerda 17.30 – 20.00)
20. Vesszőfonó szakkör (heti rendszerességgel – kedd 16.00 – 18.00, klubterem)
21. VRM Táncstúdió (hetente 4 alkalommal – kedd 16.15 – 20.30, színházterem, szerda 16.15 – 20.00 színházterem, csütörtök 16.30 – 18.00 balett terem, péntek 17.00 – 20.00 balett terem)

Bocskai Filmszínház és Ifjúsági Ház

A Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. a 2022. évre két verzióban készítette el az üzleti tervet. Mindkét verzió a Bocskai Filmszínház és Ifjúsági Házat érintette. Az elsőben a működése változatlan maradt, azaz a közösségi színtér mellett a Teleház szolgáltatás is tovább folytatódott volna. A második verzió szerint az üzemeltetés (rezsiköltségek finanszírozása) maradt az NPC Kft. feladata, de annak érdekében, hogy az épület valóban betöltse az ifjúsági ház szerepét, a Hajdúnánási Gyermek- és Ifjúsági Önkormányzat kapott lehetőséget arra, hogy az ifjúsági korosztály tagjait bevonva megtöltsék programokkal a házat. A Hajdúnánás Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 4/2022. (I.27.) számú Képviselő-testületi Határozatával ezt, azaz a 2. számú változat szerinti üzleti tervet fogadta el. Így az eddig ebben az épületben működő irodatechnikai és információs szolgáltatás itt megszűnt, és az épület közösségi térként funkcionált a beszámolási időszakban. A Hajdúnánási Gyermek- és Ifjúsági Önkormányzat által szervezett programok mellett az addig az épületben működő közösségek továbbra is változatlan formában tudták munkájukat folytatni.

A Hajdúnánási Gyermek- és Ifjúsági Önkormányzat által szervezett események a következők voltak:

1. január 13.: Star Wars kvíz
2. február 10.: társasjáték klub
3. március 10.: társasjáték klub
4. március 31.: zene klub
5. április 07.: társasjáték klub
6. április 14.: Star Wars kvíz
7. május 20.: zene klub
8. július 09.: társasjáték klub
9. július 15.: társasjáték klub
10. július 21.: pontvadász buli
11. augusztus 03.: társasjáték klub
12. augusztus 17.: társasjáték klub

További – közfeladat ellátáshoz kapcsolódó - események a beszámolási időszakban:

1. január 19.: Dr. Borvendég Zsuzsanna előadása
2. január 30.: a Bocskai Horgászegyesület taggyűlése
3. február 09.: a Hajdúnánási Óvoda fóruma
4. február 18.: a Hajdúnánás Városi Önkormányzat Városi piac felújításával kapcsolatos lakossági fóruma
5. március 17.: a Bocskai István Általános Iskola próbája
6. március 21.: a Bocskai István Általános Iskola előadása
7. március 23.: a Bocskai István Általános Iskola előadása
8. március 25.: a Bocskai István Általános Iskola előadása
9. április 22.: Hevesi Nándor: Melegvizek országa című film vetítése
10. június 01.: Hevesi Nándor: Melegvizek országa című film vetítése
11. június 12.: Citera népzenei találkozó
12. június 28.: filmvetítés táborozó gyerekeknek
13. június 30.: filmvetítés táborozó gyerekeknek
14. július 06.: filmvetítés táborozó gyerekeknek
15. július 07.: filmvetítés táborozó gyerekeknek
16. július 08.: filmvetítés táborozó gyerekeknek
17. július 13.: filmvetítés táborozó gyerekeknek
18. július 14.: filmvetítés táborozó gyerekeknek
19. július 15.: filmvetítés táborozó gyerekeknek

- 20. július 20.: filmvetítés táborozó gyerekeknek
- 21. július 21.: filmvetítés táborozó gyerekeknek
- 22. július 22.: filmvetítés táborozó gyerekeknek
- 23. július 27.: filmvetítés táborozó gyerekeknek
- 24. augusztus 23.: filmvetítés a Hajdúnánáson táborozó viski gyerekeknek
- 25. augusztus 24.: filmvetítés a Hajdúnánáson táborozó viski gyerekeknek
- 26. november 10.: Hobby Börze
- 27. november 21.: Szociális Munka Napja
- 28. december 03.: Mikulásváró buli
- 29. december 12.: a Bocskai Korona 10. évfordulójának ünnepe
- 30. december 14.: a Hajdúnánás Városi Önkormányzat karácsonyi csomagosztása
- 31. december 22.: Nánás Angyala (filmvetítés, adományosztás)

Terembérletben megvalósuló események:

- 1. március 10.: NAK konferencia
- 2. március 11.: Gyerekfoglalkozás
- 3. június 12.: Citeraegyüttesek találkozója
- 4. szeptember 28.: zártkörű filmvetítés
- 5. szeptember 30.: zártkörű filmvetítés
- 6. október 7.: Textilfeldolgozó Kft. munkatársi találkozója
- 7. október 12.: zártkörű filmvetítés
- 8. október 19.: zártkörű filmvetítés
- 9. december 21.: zártkörű filmvetítés

A 2022. évben a Bocskai Filmszínház és Ifjúsági Ház tereit, infrastruktúráját november 7. napjáig rendszeresen használó önszerveződő csoportok, civil szervezetek:

- 1. Grafika szakkör (heti rendszerességgel – péntek 13.00 - 16.00, kis klubterem)
- 2. Hajdúnánási Nyugdíjasok Érdekvédelmi Egyesülete (heti rendszerességgel – szerda 14.00 – 16.00, kis klubterem)
- 3. Nána Táncstúdió (heti rendszerességgel – péntek 17.30 – 21.00, moziterem)
- 4. Nostalgia Filmklub (kéthetente – hétfő 14.00 – 16.00, klubterem)
- 5. Nyugdíjas Internetklub (kéthetente – hétfő 14.00 – 16.00, klubterem – 2022. szeptemberig)
- 6. Phoenix Fusion Tánciskola (hetente kétszer két csoport – kedd 16.30 – 20.00 moziterem, kedd 16.30 – 18.30 klubterem, csütörtök 16.30 – 20.00 moziterem, csütörtök 16.30 – 18.30 klubterem)

Miután a Kéky Lajos Városi Művelődési Központban a távfűtés drasztikus áremelkedése miatt nem indítottuk el a fűtést, több közösséget a Bocskai Filmszínház és Ifjúsági Házban tudtunk elhelyezni. A következő csoportok folytatták itt a munkájukat november és december hónapokban:

- 1. Naná Színház
- 2. Társasjáték Klub
- 3. Meridián torna
- 4. VRM Táncstúdió
- 5. Hajdúnánási Ezüstkör Nyugdíjas Egyesület
- 6. Gyöngyfüző Szakkör
- 7. BOREKO Kulturális és Művészeti Egyesület

Hajdúnánási Televízió

Az ágazat legfontosabb célja a 2022. évben is a helyi nyilvánosság biztosítása, Hajdúnánás város lakosságának minél szélesebb körű tájékoztatása, a lokálpatriotizmus erősítése, valamint a helyi értékek felkutatása, bemutatása és megőrzése volt.

A pályázati követelményeket is szem előtt tartva heti szinten a saját gyártású műsorok ideje meghaladta az 5 órát. Hétköznaponként friss műsorokkal jelentkezett, melyeket másnap 10 és 15 órai kezdettel, valamint a vasárnapi adásban ismételt. A 24 órás napi adásidő többi részét a képűjság töltötte ki, melyben többnyire közérdekű és egyre kevésbé kereskedelmi hirdetések jelentek meg.

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 2022. január 1. – december 31. között:

Saját gyártású műsorok, közvetítések:

1. Nánási Krónika: 52 adás, benne 317 szerkesztett anyag.
2. Itthon - Otthon: 52 adás, benne 103 stúdióbeszélgetés.
3. Heti Sport: 53 adás, benne 41 kézilabda mérkőzés, 7 labdarúgó mérkőzés.
4. Heti+: 53 adás, benne 53 felvétel kulturális eseményekről.
5. Anno...: 50 adás, benne 347 adás ismétlése.
6. 20 éve történt: 212 adás ismétlése.
7. Kommentár nélkül: 78 felvétel
8. Testületi ülés élő közvetítése: 10 alkalom
9. Közmeghallgatás élő közvetítése
10. Város Napja – Ünnepi Képviselő-testületi ülés élő közvetítése: 1 alkalom

A saját gyártású műsorok ismétlés nélküli összes műsor ideje: 359:38:9

Átvett műsorok a 2022. évben:

1. A csókai uradalom
2. A kövek nem hazudnak
3. A mi mozink
4. A szomszéd vár
5. Ágota tábor
6. Alla Zingara, csendhez szokott szív
7. Az erőszak terei
8. Beszélgetés Juhász Árpáddal
9. Bors néni előadás
10. Búsójárás Mohácson c. dokumentumfilm
11. Csodafőzet
12. Diagnózis
13. Épí-tech magazin,
14. Forgószínpad
15. Gárdonyi 100

16. Generációnk,
17. Katasztrófavédelem filmje
18. Közért
19. Kvantum,
20. Lente Lajos Emlékfilm
21. Megyei Tükör
22. Nem szóval, hanem tettel
23. Wittner Mária utolsó interjúja

Hajdúnánási Újság

2020. június 25. napjától a Hajdúnánási Újság nyomtatott példányszáma 7.000 db-ról 2.000 db-ra csökkent. Míg korábban minden háztartás postaládájába ingyen eljuttattuk az újságot, a jelzett időponttól a 70 év feletti korosztály és a mozgásukban korlátozott, igényüket a szerkesztőség felé jelző olvasók számára kézbesítettük célzottan. A változást követően számos jelzés érkezett hozzánk egyrészt azzal kapcsolatban, hogy bár nem azon korosztály tagjai, akik automatikusan megkapják az újság nyomtatott változatát, de igényük lenne erre, másrészt a terjesztéssel is komoly problémák akadtak, folyamatosak voltak a lakossági panaszok azok körében is, akiknek automatikusan meg kellett volna kapniuk a lapszámokat. Ezért a 2022. évben visszaállításra került a 6.500 db-os nyomtatott lapszám, ennek értelmében újra minden háztartás postaládájába eljutott a Hajdúnánási Újság.

Megjelenések

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

1. Január 13. – 12 oldal
2. Január 27. - 8 oldal
3. Február 10. – 8 oldal
4. Február 24. - 8 oldal
5. Március 10. – 8 oldal
6. Március 24. - 8 oldal
7. Április 7. – 8 oldal
8. Április 21. - 8 oldal
9. Május 5. – 12 oldal
10. Május 19. - 8 oldal
11. Június 9. – 12 oldal.
12. Június 23. - 8 oldal
13. Július 14. – 12 oldal
14. Július 28. - 8 oldal
15. Augusztus 11. – 8 oldal
16. Augusztus 25. - 12 oldal
17. Szeptember 8. – 8 oldal
18. Szeptember 22. - 8 oldal
19. Október 6. – 8 oldal
20. Október 20. - 8 oldal
21. November 4. – 8 oldal
22. November 18. – 8 oldal
23. December 1. – 8 oldal
24. December 15. – 12 oldal

A Hajdúnánási Újság 2022 évi 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 lapszámról 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.

3. Pénzügyi beszámoló

A 2022. évi számviteli beszámolót az 1. számú melléklet tartalmazza. Az adatok nincsenek alátámasztva könyvvizsgálattal.

A) Bevételek

A Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. 2022. évi bevétele 207, 8 millió forint volt. A következő táblázatban bemutatásra kerül a 2021. évben realizálódott, a 2022. évi üzleti tervben meghatározott, valamint a 2022. évben realizálódott bevételek összehasonlítása.

Megnevezés	2021. évi tény (Ft)	2022. évi terv (Ft)	2022. évi tény (Ft)	Index 2021-2022. tény	Index 2022. évi terv-tény
Értékesítés nettó árbevétele	34 544 542	60 860 446	76 348 879	221,02%	125,45%
Jegyeladásból származó bevétel	570 914	2 050 000	933 587	163,52%	45,54%
Projekthez kapcsolódó nyilvánosság biztosítása	1 779 526	600 000	274 803	15,44%	45,80%
Hirdetésből származó bevétel	399 221	840 000	671 044	168,09%	79,89%
Bérbeadásból származó bevétel	3 513 166	3 400 000	7 111 774	202,43%	209,17%
Vendéglátásból származó bevétel	337 795		1 839 138	544,45%	n.a.
Turisztikai és kézműves termékek értékesítéséből származó árbevétel	65 688		2 197	3,34%	n.a.
Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás bevétele	532 470		43 959	8,26%	n.a.
Egyéb értékesítés	614 386	571 416	814 511	132,57%	142,54%
Takarításból származó árbevétel	80 000		110 000	137,50%	n.a.
Programszervezésből származó bevétel	26 651 376	53 399 030	64 547 866	242,19%	120,88%
Egyéb bevétel	144 243 373	133 053 524	131 461 748	91,14%	98,80%
Önkormányzati kompenzáció	91 255 185	109 799 192	100 744 105	110,40%	91,75%
ebből az alul/túlkompensáció elszámolása	20 295 267		-46 000	-0,23%	n.a.
Foglalkoztatási támogatás	7 712 098	7 533 372	9 536 079	123,65%	126,58%
Pályázati bevételek	13 826 941	10 080 000	11 999 508	86,78%	119,04%
Tárgyi eszköz értékesítés	59 841			0,00%	n.a.
Kapott támogatások feloldása	1 574 328		234 396	14,89%	n.a.
Egyéb bevétel	223 723	149 160	9 810	4,38%	6,58%
Ágazati bértámogatás (COVID)/Kulturális bérfejlesztés támogatása	9 275 767	5 491 800	8 957 807	96,57%	163,11%
Keretítési különbözet	20 223		26 043	128,78%	n.a.
Pénzügyi művelet bevétele	23		14	60,87%	n.a.
Összesen	178 787 938	193 913 970	207 810 641	116,23%	107,17%

Mint azt a táblázat is mutatja, a 2022. évi bevételek mértéke a 2021. évi bevételeket 16,23%-kal, a tárgyévra tervezett bevételeket 7,17%-kal meghaladta.

Az értékesítésből származó nettó árbevétel főszoron a 2021-2022. tényadat indexe 221%, a 2022. év terv-tény indexe 125,45%.

Ebből a jegyeladásból származó árbevétel a 2022. évben 63,52%-kal több mint az előző évben, de a tervezetthez képest csak 45,54% realizálódott.

A projekthez kapcsolódó nyilvánosság biztosításából származó bevétel töredéke a 2021. évi tényadatoknak (annak 15,44%-a), és jelentősen alulmarad a 2022. évi tervadatnak (annak 45,8%-a).

A hirdetésekéből származó bevétel a 2022. évben 68%-kal meghaladja az előző beszámolási időszak bevételeit, de a tervezettnél csak a 79,89%-át sikerült teljesíteni.

A bérbeadásból származó bevételeket vizsgálva megállapítható, hogy a 2022. évi tényadat az erre az időszakra tervezettnél és az előző évi adatoknak is a kétszerese. Ennek oka főként a művelődés- és rendezvényszervező ágazat vállalkozási tevékenységének keretében végzett EFOP-1.5.3-16-2017-00021 „Humán szolgáltatások fejlesztése Hajdúnánás vonzáskörzetében

című projektben megvalósított különböző foglalkozások, klubok teremléti díjának megjelenése.

A vendéglátásból származó bevétel az előző év tényadatahoz képest jelentős emelkedést mutat (annak 544%-a).

A turisztikai és kézműves termékek értékesítéséből származó árbevétel az előző évnek csupán a 3,34%-a, ugyanis a Teleház szolgáltatási rendszerének megszüntetésével a Hajdúnánás Városi Önkormányzattal kötött bizományos értékesítés is megszűnésre került.

A fénymásolásból és egyéb irodai szolgáltatásból származó árbevétel esetében ugyanez a helyzet, éppen ezért az előző évi ilyen jellegű bevételnek a 8,26%-át érték el.

Ennél a két sornál már nem is kerültek betervezésre bevételek a 2022. évi üzleti tervben.

Az egyéb értékesítés soron a Bocskai Filmszínház és Ifjúsági Házban működő büfé bérletjének továbbszámlázott rezsiköltsége szerepel, ez a 2021. évi mértéket 32,57%-kal, a beszámolási időszakra tervezett mértéket 42,54%-kal haladja meg.

A programszervezés árbevétele 142,19-kal meghaladja 2021. évi bevételt, a 2022. évre tervezett 53.399.030 Ft helyett pedig 64.547.866 Ft bevétel keletkezett ezen a soron. Ennek legfőbb oka az, hogy a 2021. év jelentős részében még érvényben voltak a koronavírus járvány megfékezése érdekében hozott intézkedések, ezért több, 2021. évre tervezett esemény megtartását a 2022. évre kellett elhalasztani.

Az egyéb bevétel főszóron a 2021-2022. tényadat indexe 91,14 %, a 2022. év terv-tény indexe 98,8 %.

Ebből a legjelentősebb tétel az önkormányzati működési kompenzáció és programfinanszírozás, amelynek tervezett mértéke a 2022. évben 109.799.192 Ft volt, a tényadat ennek 91,75 %-a, 100.744.105 Ft. A 2022. évi tényadat az előző évnek a 110,4 %-a.

A foglalkoztatási támogatásokból mintegy 23,65%-kal több bevétel keletkezett a beszámolási időszakban, mint az előző évben, és a tényadat 126,58%-a a tervadatnak ezen a soron. A foglalkoztatási támogatások megoszlása a következő volt a tárgyévben:

- közfoglalkoztatási támogatás: 7.527.581 Ft - ennek mértéke a 2021. évben 6.152.465 Ft volt.
- GINOP foglalkoztatási támogatás: 1.362.944 Ft – ennek mértéke a 2021. évben 1.180.473 Ft volt.
- EFOP foglalkoztatási támogatás: 645.554 Ft – ennek mértéke a 2021. évben 379.160 Ft volt.

A pályázati bevételek 2021-2022. tényadat indexe 86,78%, a 2022. év terv-tény indexe 119,04%. A pályázati bevételek megoszlása a következő volt a tárgyévben:

Pályázat megnevezése	2021. tény (Ft)	2022. terv (Ft)	2022. tény (Ft)	Index 2021-2022. tény	Index 2022. évi terv-tény
EFOP			-3 262 340	n.a.	n.a.
Emberi Erőforrás Támogatáskezelő	259 693		5 200 041	2002,38%	n.a.
MTVA TV ÁLLANDÓ/REZSI	11 040 000	10 080 000	10 530 000	95,38%	104,46%
MOISB/Egyéb támogatás	1 600 000		459 055	28,69%	n.a.
TOP CLLD Munkaszervezet működési támogatása	927 248		-927 248	-100,00%	n.a.
Összesen	13 826 941	10 080 000	11 999 508	86,78%	119,04%

A 2022. évben közel 16,2 millió forint pályázati támogatást sikerült bevonni a működésbe. Ez a tervezett 6,1 millió forinttal, a 2021. évi tényadatokat 2,4 millió forinttal haladja meg. Az

összeget sajnálatos módon két tétel jelentősen csökkent. Az egyik az „Az egész életen át tartó tanuláshoz hozzáférés biztosítása a Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft-nél - EFOP-3.7.3-16-2017-00212” kódszámú, a 2018-2020. években megvalósított pályázathoz kapcsolódó szabálytalansági eljárás, melynek következtében a megítélt 79.992.712 Ft támogatásból 3.262.340 forint visszafizetési kötelezettségünk keletkezett. A másik a TOP CLLD HACCS munkaszervezet támogatásával és költségeivel kapcsolatosan kimutatott 927 ezer forint többletköltség.

Így ezen a főköltségsoron a 2022. évben ténylegesen realizált bevétel 12 millió forint.

Az Emberi Erőforrások Minisztériumához a 2020. évben az Amatőr bábjátékos csoportok támogatása benyújtott Bábolók című támogatási kérelmünkkel 3.000.000 Ft vissza nem térítendő támogatást nyertünk. A projekt megvalósítása áthúzódott a 2022. évre is, a beszámolási időszakban a támogatásból 2.200.041 Ft-ot használtunk fel.

Szintén az Emberi Erőforrások Minisztériumához nyújtottuk be a 2021. évben az Utazás a magyar zene, színház és irodalom világában hat állomással című támogatási kérelmünket, mellyel 3.000.000 Ft vissza nem térítendő támogatást nyertünk. A projektet teljes egészében a beszámolási időszakban valósítottuk meg.

A Hajdúnánás Városi Önkormányzathoz három közösség ernyőszervezetént adtuk be támogatási kérelmet. A Naná Színház művészeti vezetője, Marth P. Ildikó: Hajdú rege című darabjának nyomdai úton történő kiadásának finanszírozására 300.000 Ft-ot, a Nosztalgia Filmklub 10. éves évfordulójának a megünneplésére 100.000 Ft-ot, a Nána Társastánc Formációs Stúdió programjára 59.055 Ft-ot fordítottunk a pályázatok keretén belül.

A TVÁLLANDÓ2021 pályázatra beadott kérelmünk sikeres volt, így 3.120.000 Ft támogatást kaptunk a Nánási Krónika műsor 2021. augusztus 1. és 2022. július 31. közötti költségeinek részleges biztosítására. Az elmúlt évek gyakorlatához hasonlóan az elnyert támogatást ennél a pályázatnál ismét a műsorkészítő szerkesztők megbízási díjaira, a vágás- és utómunka feladatokra fordítottuk.

A TVÁLLANDÓ 2022 pályázatra beadott kérelmünk szintén sikeres volt, ezzel 3.120.000 Ft támogatást kaptunk a Nánási Krónika műsor 2022. augusztus 1. és 2023. július 31. közötti költségeinek részleges biztosítására, amely az előzőhöz hasonlóan a műsorkészítő szerkesztők megbízási díjai, valamint a vágás- és utómunka feladatai költségeinek részfinanszírozását biztosítja.

2021-ben is nyújtottunk be támogatási kérelmet a magyarországi közösségi médiaszolgáltatási jogosultsággal rendelkező médiaszolgáltatók - médiaszolgáltatásának 2022. évi folyamatos fenntartásához szükséges - működési és üzemeltetési költségeinek vissza nem térítendő támogatására, a REZSI2022 pályázatra. Az első fordulóban sikeresen pályáztunk, a megítélt pályázati összeggel, 7.260.000 Ft-tal a Hajdúnánási Televízió 2022. január 01. - 2022. december 31. közötti működési költségeinek részfinanszírozása valósult meg.

A 2021. év első öt hónapjában az NPC Kft. élni tudott az ágazati bértámogatással, melynek mértéke 9.275.767 Ft volt. Miután ez a kormányzati program a COVID járványhoz, illetve az annak megfékezésére hozott intézkedésekhez kapcsolódott, a beszámolási időszakban már nem állt rendelkezésre ez a lehetőség. Azonban új elemként jelenik meg a beszámolóban a kulturális bérfejlesztés támogatása a kulturális ágazatot érintő bérfejlesztésről szóló 682/2021. (XII.6.) Korm.rendelet végrehajtása érdekében. A támogatás célja a kulturális ágazatban közfeladatot ellátók számára 20%-os béremelés megvalósítása a jogszabályban meghatározottak szerint. Az igénylésre az NPC Kft. is jogosult volt, kérelmünket

benyújtottuk, így a beszámolási időszakban a munkavállalók béremelését a jogszabályban rögzítettek szerint meg tudtuk valósítani, melynek fedezetét ez a forrás biztosította.

B) Költségek, ráfordítások

A következő táblázat a 2022. évben realizálódott költségeket és ráfordításokat tartalmazza, összehasonlítva azt az éves tervadatokkal, valamint a 2021. évi tényadatokkal, jelen esetben is feltüntetve a százalékos eltéréseket.

Megnevezés	2021. évi tény (Ft)	2022. évi terv (Ft)	2022. évi tény (Ft)	Index 2021-2022. tény	Index 2022. évi terv-tény
Anyagköltség	-4 150 803	-9 081 533	-7 299 105	175,85%	80,37%
Igénybe vett szolgáltatások költségei	-75 268 190	-73 752 071	-77 023 110	102,33%	104,44%
Egyéb szolgáltatás	-1 653 085	-1 942 042	-1 771 297	107,15%	91,21%
Bérek költsége	-67 175 471	-73 996 200	-80 847 835	120,35%	109,26%
Személyi jellegű kifizetések	-9 948 067	-5 820 400	-7 504 660	75,44%	128,94%
Bérfelárak	-6 455 407	-9 472 752	-8 859 262	137,24%	93,52%
Értécsökkenés	-6 810 601	-6 093 514	-5 393 640	79,19%	88,51%
Saját termelési készletek állományváltozása			-1 400 766	n.a.	n.a.
Eladott áruk beszerzési értéke	-41 969		-1 465	3,49%	n.a.
Eladott közvetített szolgáltatások költségei	-6 006 653	-13 056 172	-13 736 551	228,69%	105,21%
Helyi adók, innovációs járulékok, cégautó-adó	-651 102	-429 060	-1 470 484	225,85%	342,72%
Behajthatatlan követelés elszámolása	-98 481		-326 647	331,69%	n.a.
Elengedett követelés	-59 522			n.a.	n.a.
Bírságok, késedelmi kamat	-68 789		-59 037	85,82%	n.a.
Céltartalék képzése			-1 247 840	n.a.	n.a.
Társasági adó			-190 000	n.a.	n.a.
Egyéb különféle ráfordítás			-11 109	n.a.	n.a.
Összesen	-178 388 140	-193 643 744	-207 142 808	116,12%	106,97%

A beszámolási időszakban a költségek, ráfordítások mértéke a 2021. évének a 116,12 %-a, a tárgyévra tervezettnek a 106,97 %-a volt.

Az anyagköltség soron mintegy 19,63%-os eltérés tapasztalható a tárgyév terv- és tényadata között. A tervezett költség mértéke 9 millió forint, a tényleges költség mértéke 7,3 millió forint volt.

A költségsoron belül jelenik meg az anyagfelhasználás, amelynek tényleges költsége 2,4 millió forint, és ez teljes mértékben a karbantartáshoz és eszközjavításhoz szükséges anyagfelhasználást jelenti.

Szintén ezen a költségsoron található az áramdíj (1,8 millió forint), valamint a Bocskai Filmszínház fűtéséből adódó gázdíj (2 millió forint).

Az éves irodaszer költsége 253 ezer forint, az NPC Kft. által üzemeltetett ingatlanok tisztítószer költsége 441 ezer forint, az üzemanyag 195 ezer forint. Vízdíjra 173 ezer forintot fizetett ki a szervezet 2022-ben.

Ezen a soron jelenik meg a Naná Színház kiadványának nyomdaköltsége 300 ezer forinttal.

Az igénybe vett szolgáltatásokat esetében a beszámolási időszakban realizálódott költségek szinte azonosak a tervezettel, illetve az előző évvel. A 2022. évben ezen a soron 77 millió forint mutatható ki.

Ezen a költség soron a legjelentősebb tétel a művészeti tevékenység 23,1 millió forinttal, mely a rendezvények megvalósításához kapcsolódik. A terv-tény index 99,6%.

A rendezvényszervezéshez egyéb igénybe vett szolgáltatás tényadata 40%-a a tervezettnél, a beszámolási időszakban ezen a soron 19,3 millió forint költség keletkezett a tervezett 4,7 millió forinttal szemben.

A Hajdúnánási Újság nyomdai kivitelezése és terjesztése a beszámolási időszakban 8,9 millió forint volt, a tervezett költség ebben az esetben 8,2 millió forint.

A könyvviteli, munkaügyi szolgáltatás tényadata 4,7 millió forint, a tervadata 4,4 millió forint.

A távfűtés esetében a tényadatok 35 %-kal elmaradnak a tervezettől (tényadat: 4,8 millió forint, tervadat: 7,4 millió forint). A beszámolási időszakban kialakult energiaválság, illetve az ehhez kapcsolódó áremelkedések miatt a Kéky Lajos Városi Művelődési Központban a távfűtést nem indítottuk el. A december 12-ig a színházterembe tervezett programok megvalósítása során elektromos árammal működő fűtőtesteket alkalmaztunk.

Ezen a költség soron jelenik meg a bérleti és kölcsönzési díj, amely a beszámolási időszakban a tervezettnél a 38%-át éri el (2,9 millió forint), a felhasználási engedélyek és jogdíjak (1,1 millió forint), a gépjármű karbantartás költsége, amely 273%-kal meghaladja a tervezettet (tervadat: 120 ezer forint, tényadat: 448 ezer forint).

Az utazási és kiküldetési költségek esetében a tényadat szintén jelentősen meghaladja a tervet (tervadat: 60 ezer forint, tényadat: 1,3 millió forint). A jelentős eltérést a pályázatok megvalósítása során keletkezett buszköltség okozza.

A média műsorkészítés és szerkesztői feladatok ellátására vonatkozó terv-tényadat közel azonos, a beszámolási időszakban ezen a költség soron 2,9 millió forint realizálódott. Itt került kimutatásra a Hajdúnánási Televízió két munkatársának (1 fő operátor-vágó, 1 fő szerkesztő-riporter) vállalkozási szerződéssel történő feladatellátásának költsége.

Az egyéb szolgáltatás fő soron került kimutatásra a 2022. évben felmerült bankköltség, amely 1,2 millió forint, a biztosítási díjak összege 507 ezer forinttal, valamint a hatósági díjak 50 ezer forinttal.

A 2022. évben a bérköltség (80,8 millió forint), az előző év adatát 20%-kal, a tárgyévre tervezett adatot 9,2%-kal meghaladja.

Ezen a fő soron jelenik meg a foglalkoztatási támogatás nélküli, valamint az EFOP és a GINOP pályázaton belüli bérköltség. A beszámolási időszakban a támogatás nélküli foglalkoztatás bérköltsége 56,6 millió forint volt.

Szintén itt kerül kimutatásra a közfoglalkoztatott munkatársak bére, amelynek mértéke a 2022. évben 7,2 millió forint volt.

A megbízási díjak összege 13,3 millió forint, amely 6 millió forinttal meghaladja a tervezettet. Ennek jelentős része az EFOP pályázat megvalósításához kapcsolódik, ezen kívül a Hajdúnánási Televíziónál 5 millió forint, a Hajdúnánási Újságnál 1,7 millió forint volt az ilyen jellegű kifizetések mértéke.

A személyi jellegű kifizetések mértéke (7,5 millió forint) az előző évhez viszonyítva több mint 25%-kal csökkent, a tárgyévi tervhez képest 30 %-kal emelkedett.

Ezen a főszoron kerül kimutatásra a betegszabadság, mely a 2022 évben 527 ezer forint költséget jelentett, valamint az egészségügyi alkalmassági vizsgálat díja 82 ezer forinttal.

A személyi jellegű kifizetések soron jelenik meg a reprezentációs költség, amely a 2022. évben 3,7 millió forint volt, valamint a főállású munkavállalók számára a központi Cafeteria Szabályzatban rögzítetteknek megfelelően adott természetbeni juttatások és azok közterhei 1,8 millió forinttal.

A bérjárulékok mértéke a beszámolási időszakban 8,9 millió forint volt, ez a 2021. évi tényadathoz 37%-kal több, a 2022. évi tervnél 6,5%-kal kevesebb. A 2021-2022. év közötti jelentős eltérést főként a 2021. év március, április, május, június, valamint a november és a december hónapra vonatkozó munkáltatói járulékfizetési mentesség okozta.

A járulékok főszoron az egyszerűsített foglalkoztatás közterhe 340 ezer forint, a szociális hozzájárulás 7,1 millió forint, a megbízási díjak után fizetett szociális hozzájárulás 680 ezer forint. A közfoglalkoztatotti bér szociális hozzájárulásának mértéke 479 ezer forint. Jelentős tétel még ezen a főszoron az EKHO (egyszerűsített közteherviselés) kifizetést terhelő járuléka, amely összege a 2022. évben 205 ezer forint volt.

Az értékcsökkenés mértéke a beszámolási időszakban 5,4 millió forint volt, amely az előző évi adattól 20%-kal, a tervezettől 11,5%-kal elmarad.

Az eladott közvetített szolgáltatások költsége a tárgyévben 13,7 millió forint, az adók mértéke 1,5 millió forint, a behajthatatlan követelés elszámolásának mértéke 327 ezer forint volt.

A céltartalék képzése új elemként jelenik meg a beszámolóban. Ennek oka, hogy a Bocskai Filmszínház és Ifjúsági Ház 2022. augusztus 01. napjától végső menedékes ellátásba vont felhasználási hely kategóriába került a gázellátás tekintetében. Az átállással egy időben nem történt meg a gázóra leolvasása, díktálásra nem volt lehetőség, ezért a szolgáltató becsült értéket rögzített, és a 2022. téli-tavaszi időszakban elfogyasztott földgáz mennyiséget nem az akkor aktuális áron (I. árkategóriában 3,1010 Ft/MJ, a II. árkategóriában 3,5670 Ft/MJ volt), hanem a 2022. augusztus 1. napjától érvényes 13,1700 Ft/MJ áron számlázta ki az NPC Kft. számára.

Miután a számlázási időszakban nem történt az ingatlanon fogyasztás, melyet órafotókkal is bizonyítani lehet, a számlát megkifogásoltam, és kértem a mérőóra állás rögzítés, valamint a számla korrekcióját is. Sajnos 2022. decembere óta érdemi választ még nem kaptam, így a megkifogásolt számla összege céltartalékba került.

A következő összefoglaló táblázat bemutatja a Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. ágazatainak és dimenzióinak (közfeladat ellátás, vállalkozási tevékenység) 2022. 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 2022. évi adózás előtti eredményét.

Ágazat	Dimenzió	Közvetlen bevételek 2022. (Ft)		Önkormányzati kompenzáció 2022. (Ft)	Központi irányítás felosztott bevétele	Összes bevétel 2022. (Ft)		Közvetlen költségek 2022. (Ft)		Központi irányítás felosztott költsége 2022. (Ft)	Összes költség 2022. (Ft)	Eredmény tény 2022. (Ft)
		Terv	Tény	Tény	Tény	Tény	Terv	Tény	Tény	Tény	Tény	
Bocskai Filmszínház és Ifjúsági Ház	Közfeladat	571 416	746 816	8 744 184	186 322	9 677 322	-3 502 011	-7 816 570	-1 860 752	-9 677 322	0	
	Vállalkozás	0	585 292		7 456	592 748		-312 796	-74 462	-387 258	205 490	
Hajdúudapesti Televízió	Közfeladat	10 080 000	12 820 996	22 244 422	688 383	35 753 801	-33 061 640	-28 879 072	-6 874 729	-35 753 801	0	
	Vállalkozás	120 000	15 500			15 500		0		0	15 500	
Hajdúudapesti Újság	Közfeladat			12 709 658	249 508	12 959 166	-11 638 200	-10 467 382	-2 491 784	-12 959 166	0	
	Vállalkozás	720 000	335 544		7 957	343 501	-540 000	-333 815	-79 465	-413 280	-69 779	
Kendereskert	Közfeladat			1 492 830	29 306	1 522 136	-1 244 820	-1 229 460	-292 676	-1 522 136	0	
	Vállalkozás	26 174 172	26 065 431	43 156 450	1 360 989	70 582 870	-53 846 216	-57 096 269	-13 591 896	-70 688 165	-105 295	
Művelődés- és rendezvényszervezés	Közfeladat	57 561 750	73 775 996		1 436 117	75 212 113	-52 278 130	-60 248 019	-14 342 177	-74 590 196	621 917	
	Vállalkozás			1 129 313	22 170	1 151 483	-1 014 516	-930 076	-221 407	-1 151 483	0	
Pinceszervezés	Közfeladat											
	Vállalkozás											
TOP CLLD Munkaszervezés	Közfeladat											
	Vállalkozás											
Összesen	Közfeladat											
	Vállalkozás											
Összesen		95 227 338	113 418 327	90 404 105	3 988 208	207 810 640	-157 125 533	-167 313 459	-39 829 348	-207 142 807	667 833	

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

2022. év.

Éves beszámoló

" A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva. "

Hajdúnánás, 2023.05.02.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft.
4080 Hajdúnánás, Köztársaság tér 6.
Cégjegyzék száma: 09-09-021956
Számla nyilvántartószám: 18077-20023000

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)	24 447	0	21 643
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 érték helyesbítése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	24 447	0	21 643
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	21 682	0	19 496
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 299	0	906
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 466	0	1 241
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 érték helyesbítése	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 érték helyesbítése	0	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

Hajdúnánás, 2023.05.02.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)
Cégjegyzék szám: 09-09-021956
Székhely: 11738077-20213640

"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)	67 433	0	66 477
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	1 401	0	0
31.	1. Anyagok	0	0	0
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	1 401	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)	46 741	0	57 384
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	7 306	0	13 298
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	39 435	0	44 086
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)	19 291	0	9 093
54.	1. Pénztár, csekkek	121	0	243
55.	2. Bankbetétek	19 170	0	8 850
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	2 276	0	9 730
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 236	0	9 640
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	40	0	90
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	94 156	0	97 850

Hajdúnánás, 2023.05.02.

Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft.
 a vállalkozás vezetője
 Számlatartó (képviselet)
 1551-2-09
 09-09-02 1556
 11/2023/2023/0640

"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.)	63 949	0	64 617
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	28 629	0	28 980
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	351	0	668
72.	E. Céltartalékok (73-75)	0	0	1 248
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	1 248
75.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
76.	F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)	29 262	0	31 872
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, 2023.05.02.


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)
 Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft.
 Cégjegyzékszám: 23061551-2-08
 Székhely: 23061551-2-08
 Székhely: 23061551-2-08

"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)	29 262	0	31 872
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)	762	0	1 867
98.	5. Váltótartozások	0	0	0
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	8 359	0	1 270
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	20 141	0	28 735
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)	945	0	113
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	612	0	77
108.	3. Halasztott bevételek	333	0	36
109.	Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	94 156	0	97 850

Hajdúnánás, 2023.05.02.

a vállalkozás vezetője
(képviselettel)

Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft.
Köztársaság ter 6
Hajdúnánás 4025
Törzskönyvi szám: 23561551-2-09
Adószám: 09-09-02-1059
Lejárt: 2023.05.02.

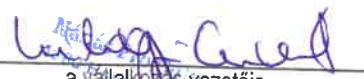
Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft.

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	34 545	0	76 349
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	34 545	0	76 349
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	-1 401
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
6.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	0	0	-1 401
7.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	144 243	0	131 462
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
9.	05. Anyagköltség	4 151	0	7 299
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	75 268	0	77 023
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	1 653	0	1 771
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	42	0	1
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	6 007	0	13 737
14.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	87 121	0	99 831
15.	10. Bérköltség	67 175	0	80 848
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	9 948	0	7 505
17.	12. Bérjárulékok	6 455	0	8 859
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	83 578	0	97 212
19.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	6 811	0	5 394
20.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	879	0	3 115
21.	Ebből: értékvesztés	0	0	0
22.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	399	0	858

Hajdúnánás, 2023.05.02.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)
Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft.
Adószám: 23561551-2-09
Cégjegyzékszám: 09-09-021956
Székhely: 1. 36077-20313640

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	0
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	0
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0	0	0
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	399	0	858
46.	X. Adófizetési kötelezettség	48	0	190
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	351	0	668

Hajdúnánás, 2023.05.02.


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)
 Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft.
 4250 Hajdúnánás, 2366/1551-2-09
 társaság ter 6
 Tel.: 09-09-021955
 Fax: 09-09-021955

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

Kiegészítő melléklet

Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft.
2022. évi beszámolójához



Fordulónap: 2022. december 31.

Beszámolási időszak: 2022. január 01. - 2022. december 31.

Hajdúnánás, 2023. 05. 02.


Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft.
4611 Hajdúnánás, Rostarszegi út 6
Cégbíróság: Hajdú-Bihar Megyei Bíróság Cégbírósága
Adószám: 23561551-2-09
Számjegyzék szám: 09-09-021956
Számlaszám: 11730077-20030000
Szilágyi Erzsébet
ügyvezető

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 tárgyevi változása	6
3.5	Jelentős összegű hibák értelmezése	6
3.6	Értécsökkenési 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 értécsökkenés, nettó érték változás	10
4.1.6	Értécsökkenési leírások alakulása	11
4.1.7	Forgóeszközök összetétele	11
4.1.8	Egyéb követelések	12
4.1.9	Aktív időbeli elhatárolások összetétele	12
4.2	Forrásadatok elemzése	12
4.2.1	Források összetétele	12
4.2.2	Saját tőke összetétele	13
4.2.3	Saját tőke változásai	13
4.2.4	Céltartalékok összetétele	14
4.2.5	Kötelezettségek összetétele	14
4.2.6	Egyéb kötelezettségek	15
4.2.7	Passzív időbeli elhatárolások összetétele	15
5	Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések	16
5.1	Összköltséges eredménykimutatás változása	16
5.2	Bevételek alakulása	16

5.3	Bevételek részletezése	17
5.4	Költségek és ráfordítások alakulása	17
5.4.1	Anyagjellegű ráfordítások	18
5.4.2	Foglalkoztatottak létszáma és keresete	19
5.4.3	Egyéb ráfordítások.....	20
5.5	Eredménykategóriák arányai.....	20
5.6	Társasági adóalap és adó számítása	20
6	A vállalkozás vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének elemzése.....	21
6.1	Vagyoni helyzet mutatói	21
6.2	Vagyon-működtetés hatékonysága.....	21
6.3	Pénzügyi struktúra mutatói	22
6.4	Adósságszolgálat mutatók.....	22
6.5	Likviditási mutatók	22
6.6	Több fokozatú likviditási mérleg.....	23
6.7	Jövedelmezőségi mutatók	23
6.8	Általános mutatók	24
7	Mérlegen kívüli tételek.....	24
8	Közfeladat eredménykimutatása.....	25
9	Cash flow-kimutatás	26

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 vagyont gyarapítja.

Ügyvezető: Szilágyi Erzsébet Ilona

Szül.: 1967.07.02., Dobány Ilona Irén

4080 Hajdúnánás, Dorogi utca 4. 3/5.

Az ügyvezető tevékenységéért kapott díjazása 8.040.000 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

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 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.

A közfeladatok ellátása mellett a társaság a 2022. 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:

- Hajdúnánási Gyermekek és Közéletképzési Nonprofit Kft.: 1.270 E 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 2022.03.31. 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 ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS SZABÁLYOZÁSA

Értékcsökkenési leírás módja: Az évenként elszámolandó értékcsökkenés 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 értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik. Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága: Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - évente kerül sor. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

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

4 MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

		adatok E Ft-ban			
	Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
01.	A. Befektetett eszközök	24 447	21 643	-2 804	88,53
02.	I. Immateriális javak	0	0	0	0,00
03.	II. Tárgyi eszközök	24 447	21 643	-2 804	88,53
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0,00
05.	B. Forgóeszközök	67 433	66 477	-956	98,58
06.	I. Készletek	1 401	0	-1 401	0,00
07.	II. Követelések	46 741	57 384	10 643	122,77
08.	III. Értékpapírok	0	0	0	0,00
09.	IV. Pénzeszközök	19 291	9 093	-10 198	47,14
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	2 276	9 730	7 454	427,50
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	94 156	97 850	3 694	103,92
12.	D. Saját tőke	63 949	64 617	668	101,04
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	28 629	28 980	351	101,23
17.	V. Lekötött tartalék	0	0	0	0,00
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0,00
19.	VII. Adózott eredmény	351	668	317	190,31
20.	E. Céltartalékok	0	1 248	1 248	0,00
21.	F. Kötelezettségek	29 262	31 872	2 610	108,92
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0,00
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0,00
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	29 262	31 872	2 610	108,92
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	945	113	-832	11,96
26.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	94 156	97 850	3 694	103,92

4.1 ESZKÖZADATOK ELEMZÉSE

4.1.1 Eszközök összetétele

Megnevezés	adatok E Ft-ban				
	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Befektetett eszközök	24 447	25,96	21 643	22,12	88,53
Immateriális javak	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök	24 447	25,96	21 643	22,12	88,53
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	
Forgóeszközök	67 433	71,62	66 477	67,94	98,58
Készletek	1 401	1,49	0	0,00	0,00
Követelések	46 741	49,64	57 384	58,64	122,77
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Pénzeszközök	19 291	20,49	9 093	9,29	47,14
Aktív időbeli elhatárolások	2 276	2,42	9 730	9,94	427,50
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	94 156	100,00	97 850	100,00	103,92

4.1.2 Befektetett eszközök összetétele

Megnevezés	adatok E Ft-ban				
	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	24 447	100,00	21 643	100,00	88,53
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	21 682	88,69	19 496	90,08	89,92
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 299	5,31	906	4,19	69,75
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 466	6,00	1 241	5,73	84,65
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 váll	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 értékh.	0	0,00	0	0,00	
Befektetett pénzügyi eszközök értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	
Befektetett eszközök összesen	24 447	100,00	21 643	100,00	88,53

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

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték					Értékszőkkesés								Nettó érték
	Nyitó érték	Nővekedés	Csőkkenes	Átsoro- lás	Záró	Nyitó érték	Nővekedés			Csőkkenes	Átsoro- lás	Záró		
							Terv szerinti	Terven felüli	Kisértékű					
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0							0	0	
Kisérteti fejlesztés aktivált értéke					0							0	0	
Vagyoni értékű jogok	1 356		54		1 302	1 356				54		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	1 356	0	54	0	1 302	1 356	0	0	0	54	0	1 302	0	
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	36 439				36 439	14 757	2 186					16 943	19 496	
Műszaki berendezések, gépek, járművek	25 418	1 192	909		25 701	24 119	1 366			690		24 795	906	
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	12 836	1 616	153		14 299	11 369	1 842			153		13 058	1 241	
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	74 693	2 808	1 062	0	76 439	50 245	5 394	0	0	843	0	54 796	21 643	
Mindösszesen:	76 049	2 808	1 116	0	77 741	51 601	5 394	0	0	897	0	56 098	21 643	

4.1.4 Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó érték változás

E Ft

Megnevezés	Bruttó érték				
	Nyitó érték	Nővekedés	Csőkkenés	Átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0		0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	1 356	0	54	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 érték helyesbítése	0	0	0	0	0
Kisértékű immateriális javak	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	1 356	0	54	0	1 302
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	36 439	0	0	0	36 439
Műszaki berendezések, gépek, járművek	25 418	1 192	909	0	25 701
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	12 836	1 616	153	0	14 299
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0
Kisértékű tárgyi eszközök	0	0	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	74 693	2 808	1 062	0	76 439
Mindösszesen:	76 049	2 808	1 116	0	77 741

Aktiválásra kerültek:

Adathordozó Kingston 1 TB SSD
 Kondenzátor mikrofon csiptetős Shure CVL
 HDD Toshiba 1TB
 HDD Toshiba 2 TB USB 2,5" Canvio basics
 HDD WD 1TB külső
 HDD külső 2TB Hikvision
 Memóriakártya Panasonic AJ-P2E060FG
 HDD Külső 2 TB Seagate
 Adattároló Samsung SSD 870 EVO 1TB
 Pulpitus világító
 Zongorapad GEWA 130 Deluxe fekete
 Kottatartó összecsukható Vonyx GST-02
 Bábparavánok (4db2m,6db1*60cm) EMT-TE-B-D-20-143
 Headset/kéziközpont szett Shure BLX vezeték nélküli
 Mobiltelefon Nokia 230 DOMINO
 Szék irodai
 Sátor gyorsan összecsukható

Keverőpult takaró Decksaver Behringer X32
 Fűnyíró Riwall Pro RPM 4234 PM
 Vérnyomásmérő Veroval Compact
 Palacsintasütő elektromos, lapáttal
 Gofrisütő Camry CR3025
 Kézi Mixer ETA 004990000
 Kézi mixer ETA 005290001
 Konyhamérleg Sencor SKS5025VT
 Sarokcsiszoló Makita GA4530R115 mm
 Asztal Műanyag Kerti Grafit 10 DB
 SZÉK Műanyag kerti szék sötétzöld
 Hősugárzó Ipari Voltomat Heating 3 db
 Hősugárzó Építési Voltomat Heating 6 db
 Varrógép Singer HD-6605 C
 Gyümölcsaszaló Sencor SFD7000BK
 Lámpa Prym ledes nagyító
 Kamerarendszer 5 állásos Hikvision

4.1.5 Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenés, nettó érték változás

Megnevezés	Értékcsökkenés							E Ft
	Nyitó érték	Növekedés			Csökkenés	Átsorolás	Záró	Nettó érték
		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	1 356	0	0	0	54	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 értékheylesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
Kisértékű immateriális javak	0	0	0	0	0	0	0	0
IMMATERIALIS JAVAK	1 356	0	0	0	54	0	1 302	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	14 757	2 186	0	0	0	0	16 943	19 496
Műszaki berendezések, gépek, járművek	24 119	1 366	0	0	690	0	24 795	906
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	11 369	1 842	0	0	153	0	13 058	1 241
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 értékheylesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
Kisértékű tárgyi eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	50 245	5 394	0	0	843	0	54 796	21 643
Mindösszesen:	51 601	5 394	0	0	897	0	56 098	21 643

4.1.6 Értékcsökkenési leírások alakulása

Leírás módja	E Ft		
	Előző év	Tárgyév	Változás %
Terv szerinti értékcsökkenés	6 811	5 394	79,20
Lineáris	4 488	3 414	76,07
Degresszív			0,00
Teljesítményarányos			0,00
Abszolút összegű			0,00
Egyösszeben elszámolt	2 323	1 980	85,23
Terven felüli értékcsökkenés			0,00
Visszaírt terven felüli értékcsökkenés			0,00
Összesen:	6 811	5 394	79,20

4.1.7 Forgóeszközök összetétele

Megnevezés	adatok E Ft-ban				
	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
I. Készletek	1 401	2,08	0	0,00	0,00
Anyagok	0	0,00	0	0,00	0,00
Befejezetlen termelés és félkész termékek	1 401	2,08	0	0,00	0,00
Növedék-, hízó- és egyéb állatok	0	0,00	0	0,00	0,00
Késztermékek	0	0,00	0	0,00	0,00
Áruk	0	0,00	0	0,00	0,00
Készletre adott előlegek	0	0,00	0	0,00	0,00
II. Követelések	46 741	69,31	57 384	86,32	122,77
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	7 306	10,83	13 298	20,00	182,01
Követelések kapcs. vállalkozással szemben	0	0,00	0	0,00	0,00
Követelések jelentős tulaj. rész. vállalkozással szemben	0	0,00	0	0,00	0,00
Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben	0	0,00	0	0,00	0,00
Váltókövetelések	0	0,00	0	0,00	0,00
Egyéb követelések	39 435	58,48	44 086	66,32	111,79
Követelések értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	0,00
Származékos ügyletek pozitív értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	0,00
III. Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	0,00
Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0,00	0	0,00	0,00
Jelentős tulajdonos részesedés	0	0,00	0	0,00	0,00
Egyéb részesedés	0	0,00	0	0,00	0,00
Saját részvények, saját üzletrészek	0	0,00	0	0,00	0,00
Forgatási célú hitelv. megtestesítő értékpapírok	0	0,00	0	0,00	0,00
Értékpapírok értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	0,00
V. Pénzeszközök	19 291	28,61	9 093	13,68	47,14
Pénztár, csekk	121	0,18	243	0,37	200,83
Bankbetétek	19 170	28,43	8 850	13,31	46,17
Forgóeszközök összesen	67 433	100,00	66 477	100,00	98,58

Az egyéb követelések növekedését a következő tábla részletezi.

4.1.8 Egyéb követelések

	Előző év	Tárgy év
3611 Bocskai korona elszámolási számla	300	
3613 Egyéb elszámolások munkavállalóval szemben	30	
3614 Önkormányzati kompenzációs igény	37 614	37 568
3616 Egyéb követelés	276	342
3895 Működési támogatás követelés előírás		5 000
3618 Dolgozók beszerzési ellátmánya	32	
3621 Váltópénz elszámolási számla	30	
4611 Társasági adó	469	325
4631 (190) Kifizetőt terhelő EKHO	16	
4635 (182) Szakképzési hozzájárulás	73	
4637 (291) Nyugdíjbiztosítási alap	72	
46397 (241) Cégaudató	26	197
476 (149) Munkáltatói táppénz hozzájárulás		74
468 (104) ÁFA elszámolási számla	497	580
Összesen	39 435	44 086

4.1.9 Aktív időbeli elhatárolások összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 236	98,24	9 640	99,08	431,13
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	40	1,76	90	0,92	225,00
Halasztott ráfordítások	0	0,00	0	0,00	
Aktív időbeli elhatárolások összesen	2 276	100,00	9 730	100,00	427,50

4.2 FORRÁSDATOK ELEMZÉSE

4.2.1 Források összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Saját tőke	63 949	67,92	64 617	66,04	101,04
Jegyzett tőke	3 000	3,19	3 000	3,07	100,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	31 969	33,95	31 969	32,67	100,00
Eredménytartalék	28 629	30,41	28 980	29,62	101,23
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	351	0,37	668	0,68	190,31
Céltartalékok	0	0,00	1 248	1,28	
Kötelezettségek	29 262	31,08	31 872	32,57	108,92
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú kötelezettségek	29 262	31,08	31 872	32,57	108,92
Passzív időbeli elhatárolások	945	1,00	113	0,12	11,96
FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	94 156	100,00	97 850	100,00	103,92

4.2.2 Saját tőke összetétele

Megnevezés	adatok E Ft-ban				
	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Jegyzett tőke	3 000	4,69	3 000	4,64	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	49,99	31 969	49,47	100,00
Eredménytartalék	28 629	44,77	28 980	44,85	101,23
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	351	0,55	668	1,03	190,31
Saját tőke összesen	63 949	100,00	64 617	100,00	101,04

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	63 949	3 000		31 969	28 629			351
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)								
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba	0				351			-351
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	351	0	0	-351
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	668							668
	0							
Összesen	668	0	0	0	0	0	0	668
Záróállomány az év végén.	64 617	3 000	0	31 969	28 980	0	0	668

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

4.2.4 Céltartalékok összetétele

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

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, egyeztetés alatt van.

4.2.5 Kötelezettségek összetétele

Megnevezés	adatok E Ft-ban				
	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	29 262	100,00	31 872	100,00	108,92
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	762	2,60	1 867	5,86	245,01
Váltótartozások	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben	8 359	28,57	1 270	3,98	15,19
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	20 141	68,83	28 735	90,16	142,67
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	
Származékos ügyletek negatív értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek összesen	29 262	100,00	31 872	100,00	108,92

A kötelezettségek csökkenése a kapcsolt vállalkozással szemben fennálló kötelezettségnél látható. A növekedések okát a következő táblázat részletezi.

4.2.6 Egyéb kötelezettségek

	E Ft	
	Előző év	Tárgy év
3619 Munkavállalók letiltásai	19	112
4621 (290) SZJA	742	859
4623 (103) SZJA	224	110
4632 (191) Magánszemélyt terhelő EKHO	21	28
4633 (193) Nyugd.EKHOS	5	31
4636 (184) Innovációs járulék	32	141
46395 (406) Társadalombizt. kifizető köt.	1	
46396 (407) Társadalombizt. magánsz. Köt.	1 048	1 272
46398 (239) Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	1	36
4691 Helyi iparűzési adó	333	609
4711 Munkabér elszámolási számla	4 259	4 807
473 (258) Szociális hozzájárulás	602	891
479 Egyéb támogatási elszámolási kötelezettség	6 641	10 302
4791 EFOP támogatás elszámolási kötelezettség	2 216	5 540
4792 TOP CLLD támogatás elszámolási kötelezettség	3 997	3 997
Összesen	20 141	28 735

Egyéb támogatási elszámolási kötelezettség alatt a kulturális ágazatban közfeladatot ellátók 20 %-os béremelésére benyújtott támogatás elszámolási kötelezettségből 9.770 E Ft van nyilvántartva, valamint közfoglalkoztatási támogatásból egy 532 E Ft értékű támogatási előleg elszámolási kötelezettség.

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.	612	64,76	77	68,14	12,58
Halasztott bevételek	333	35,24	36	31,86	10,81
Passzív időbeli elhatárolások	945	100,00	113	100,00	11,96

5 EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

5.1 ÖSSZKÖLTSÉGES EREDMÉNYKIMUTATÁS VÁLTOZÁSA

adatok E
Ft-ban

	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
I.	Értékesítés nettó árbevétele	34 545	76 349	41 804	221,01
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	-1 401	-1 401	0,00
III.	Egyéb bevételek	144 243	131 462	-12 781	91,14
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	87 121	99 831	12 710	114,59
V.	Személyi jellegű ráfordítások	83 578	97 212	13 634	116,31
VI.	Értékcsökkenési leírás	6 811	5 394	-1 417	79,20
VII.	Egyéb ráfordítások	879	3 115	2 236	354,38
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDM.	399	858	459	215,04
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0,00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0,00
B.	PENZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	0	0	0,00
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	399	858	459	215,04
XII.	Adófizetési kötelezettség	48	190	142	395,83
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	351	668	317	190,31

5.2 BEVÉTELEK ALAKULÁSA

	Előző év	Tárgyév	Változás %
Értékesítés nettó árbevétele	34 545	76 349	221,01
Egyéb bevétel	144 243	131 462	91,14
Pénzügyi műveletek bevétele	-	-	0,00
Összesen	178 788	207 811	116,23

5.3 BEVÉTELEK RÉSZLETEZÉSE

	E Ft		
	Előző év	Tárgyév	Változás %
Értékesítés nettó árbevétele	34 545	76 349	221,01
Jegyeladásból származó bevétel	571	934	163,57
Nyilvánosság biztosítása	1 780	275	15,45
Hirdetésből származó bevétel	399	671	168,17
Bérbeadásból származó bevétel	3 513	7 112	202,45
Vendéglátásból származó árbevétele	338	1 839	544,08
Turisztikai és kézműves termékek értékesítéséből származó árbevétel	66	2	3,03
Fénymásolás egyéb irodai szolgáltatás	532	44	8,27
Egyéb értékesítés	615	814	132,36
Takarítás árbevétele	80	110	137,50
Rendezvényszervezés	26 651	64 548	242,20
Egyéb bevételek	144 243	131 462	91,14
Önkormányzati kompenzáció	111 550	100 698	90,27
ebből alul/túlkompenzáció elszámolása	20 295	- 46	-0,23
Tárgyi eszközök értékesítés eredménye	60		0,00
Pályázati bevételek	14 712	12 000	81,57
Költségek ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás (covid)	9 276		0,00
Foglalkoztatási támogatás	7 712	18 494	239,81
Kapott kártérítés és behajtási költségátalány			0,00
Kapott támogatások feloldása	690	234	33,91
Egyéb bevétel	243	36	14,81
Pénzügyi műveletek bevétele	-	-	0,00
Összesen	178 788	207 811	116,23

Előző évhez képest az értékesítés nettó árbevétele megduplázódott, mely a megnövekedett rendezvényeknek köszönhető. Az egyéb bevételek csökkenést mutat előző évhez képest.

5.4 KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ALAKULÁSA

	adatok E Ft-ban		
Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Anyagköltség	4 151	7 299	175,84
Igénybe vett szolgáltatások értéke	75 268	77 023	102,33
Egyéb szolgáltatások értéke	1 653	1 771	107,14
Eladott áruk beszerzési értéke	42	13 738	32 709,52
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	6 007	0	0,00
Anyagjellegű ráfordítások összesen	87 121	99 831	114,59
Bérek költség	67 175	80 848	120,35
Személyi jellegű egyéb kifizetések	9 948	7 505	75,44
Bérfelrakások	6 455	8 859	137,24
Személyi jellegű ráfordítások összesen	83 578	97 212	116,31
Értékcsökkenési leírás	6 811	5 394	79,20
Egyéb ráfordítások	879	3 115	354,38
Üzemi tevékenységek költségei és ráfordításai	178 389	205 552	115,23
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0,00
Költségek és ráfordítások	178 389	205 552	115,23

5.4.1 Anyagjellegű ráfordítások

(E Ft)	Előző év	Tárgyév	Változás %
Anyagfelhasználások, fogyóeszközök	2 164	2 684	124,03
Irodaszer	249	253	101,61
Aram	189	1 823	-964,55
Gáz	666	1 196	179,58
Víz	182	173	95,05
Kiadvány		300	0,00
Anyagfelhasználás karbantartáshoz	577	235	40,73
Tisztítószer	311	441	141,80
Üzemenyanyag	190	195	102,63
Személyfelvonó karbantartása	617	603	97,73
Internet	449	433	96,44
Művészeti tevékenység	27 762	23 140	83,35
Gépjármű karbantartás	475	448	94,32
Telefondíj	318	223	70,13
Hirdetési díj	125	37	29,60
Bérleti díj	1 820	2 913	160,05
Épület karbantartás	895	313	34,97
Engedélyek, jogdíjak	954	1 078	113,00
Szaktanácsadás	175	1 335	762,86
Tagdíj, nevezési díj	81	97	119,75
Könyvviteli szolgáltatás	4 200	4 720	112,38
Újságok, könyvek költségei	11	19	172,73
Ügyvédi díj	320	502	156,88
Zeneszolgáltatás	400		0,00
Postaköltség	122	164	134,43
Belső ellenőrzési díj	120	240	200,00
Szemétszállítási díj	253	166	65,61
Szennyvíz díj	145	142	97,93
Távfűtés	6 508	4 799	73,74
Fuvardíj	454	250	55,07
Oktatói díj	135	327	242,22
Kábel TV	40	41	102,50
Szoftver rendszer karbantartása	450	400	88,89
Pályázati díjak	125	125	100,00
Média műsorkészítés és szerkesztői feladatok	2 183	2 922	133,85
Honlapüzemeltetés	34	29	85,29
Technikai eszközök karbantartása	506	231	45,65
Újság terjesztés, tervezés	4 593	8 937	194,58
Rendezvény szervezéshez igénybe vett szolgáltatás	17 332	19 356	111,68
Utazás és kiküldetés költsége	1 221	1 330	108,93
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	2 446	1 701	69,54
Bankköltség	1 087	1 215	111,78
Hatósági díj	59	50	84,75
Biztosítási díjak	507	507	100,00
Eladott áruk beszerzési értéke	42	1	2,38
Eladott közvetített szolgáltatások értéke	6 007	13 737	228,68
Összesen:	87 121	99 831	115

5.4.2 Foglalkoztatottak létszáma és keresete

All. csoport	Előző év	Tárgy év
	Létszám	Létszám
Fizikai foglalkoztatott	4	4
Szellemi foglalkoztatott	19	13
Munkaviszonyban foglalkoztatott	23	17

Bérköltség megoszlás		Előző év (eFt)	Tárgy év (eFt)
Teljes munkaidős	Fizikai	12 544	17 701
	Szellemi	43 463	46 052
Részmunkaidős	Fizikai		
	Szellemi	2 528	1 622
Összesen	Fizikai	12 544	17 701
	Szellemi	45 991	47 674
Megbízásos		6 197	13 323
Egyéb		2 443	2 150
Összesen		63 915	80 848

Személyi jellegű egyéb kifizetések (E Ft)	Tárgy év
Béren kívüli juttatások adózottan	2 812
Adóköteles egyes meghatározott juttatások adózottan	3 931
Betegszabadság	528
Eü alkalmassági	83
Adómentes juttatás	65
Táppénz	86
Összesen:	7 505

Bérráulékok (E Ft)	Előző év	Tárgy év	Változás%
Szociális hozzájárulások	5 360	8 314	155,11
Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	221	340	153,85
EKHO	303	205	67,66
Társadalom biztosítási járulék kifizetést terhelő	33		0,00
Szakképzési hozzájárulás	538		0,00
Összesen:	6 455	8 859	137,24

5.4.3 Egyéb ráfordítások

	Előző év	Tárgyév	Változás %
Helyi adók, innovációs járulék, cégautó-adó	651	1 470	225,81
Behajthatatlan követelés elszámolása	99	327	330,30
Bírságok, késedelmi kamat, kártérítések	69	59	85,51
Céltartalék képzése		1 248	0,00
Elengetett követelés	60		0,00
Egyéb különféle ráfordítás		11	0,00
Összesen:	879	3 115	354,38

5.5 EREDMÉNYKATEGÓRIÁK ARÁNYAI

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	Üzemi eredmény %-ban	E Ft	Üzemi eredmény %-ban
Üzemi eredmény	399	100,00	858	100,00
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0,00	0	0,00
Adózás előtti eredmény	399	100,00	858	100,00
Adófizetési kötelezettség	48	12,03	190	22,14
Adózott eredmény	351	87,97	668	77,86

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	
Kömvézetvédelmi kötelezettségekre képzett céltartalék	
Terven felüli értékcsökkenés adóévben visszaírt összege	
Az adótörvény szerint figyelembe vett écs. leírás, kivezetett eszközök számított nyilvántartási értéke	5 394
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 tételként elszámolt értékvesztés összege	
Adóalap csökkentő tételek összesen	5 394

Adóalap növelő tételek

Várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre képzett céltartalék összege	1 248
A számviteli törvény szerint elszámolt écs. leírás, kivezetett eszközök könyv szerinti értéke	5 394
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	6 642

Számított társasági adó	190
--------------------------------	------------

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 befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	<u>24 447</u> 94 156	<u>21 643</u> 97 850	25,96	22,12	85,21
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	<u>67 433</u> 94 156	<u>66 477</u> 97 850	71,62	67,94	94,86
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>63 949</u> 24 447	<u>64 617</u> 21 643	261,58	298,56	114,14
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	<u>63 949</u> 24 447	<u>64 617</u> 21 643	261,58	298,56	114,14
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	<u>63 949</u> 94 156	<u>64 617</u> 97 850	67,92	66,04	97,23
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>29 262</u> 94 156	<u>31 872</u> 97 850	31,08	32,57	104,79
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>0</u> 94 156	<u>0</u> 97 850	0,00	0,00	
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	<u>29 262</u> 94 156	<u>31 872</u> 97 850	31,08	32,57	104,79

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>34 545</u> 94 156	<u>76 349</u> 97 850	0,37	0,78	210,81
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Tárgyi eszközök	<u>34 545</u> 24 447	<u>76 349</u> 21 643	1,41	3,53	250,35
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Átlagos készletek	<u>34 545</u> 741	<u>76 349</u> 701	46,62	108,91	233,61
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	<u>34 545</u> 63 949	<u>76 349</u> 64 617	0,54	1,18	218,52

6.3 PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezettségi mutató	Követelések Rövid lejáratú kötelezettségek	46 741 29 262	57 384 31 872	159,73	180,05	112,72
Eladósodottság foka	Kötelezettségek Eszközök összesen	29 262 94 156	31 872 97 850	31,08	32,57	104,79
Dinamikus likviditás	Üzemi tev. eredménye Rövid lejáratú kötelezettségek	399 29 262	858 31 872	1,36	2,69	197,79
Vevő / Szállítói állomány aránya	Vevők Szállítók	7 306 762	13 298 1 867	958,79	712,27	74,29
Vevők átfutási ideje (napokban)	Átlagos vevő állomány Nettó árbevétel	6 259 34 545	10 302 76 349	66,13	49,25	74,47
Szállítók átfutási ideje (napokban)	Átlagos szállítói állomány Aranyjellegű ráfordítások	1 280 87 121	1 315 99 831	5,36	4,81	89,74

6.4 ADÓSSÁGSZOLGÁLAT MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Kamatfedezet	Üzemi tev. eredménye Fizetett kamatok és kjr.	399 0	858 0	0,00	0,00	0,00
Kamat, adó és értékes. előtti fedezet (EBITDA fed)	Üzemi tev. eredménye + écs. Fizetett kamatok és kjr.	7 210 0	6 252 0	0,00	0,00	0,00
Cash Flow fedezet	Adózott eredmény + amortizáció Fizetett kamatok és kjr.	7 162 0	6 062 0	0,00	0,00	0,00
Adósság visszafizető képesség	Adózott eredmény + amortizáció Kötelezettségek	7 162 29 262	6 062 31 872	24,48	19,02	77,70

6.5 LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forrásezők Rövid lejáratú kötelezettségek	67 433 29 262	66 477 31 872	230,45	208,57	90,51
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	Forrásezők - Készletek Rövid lejáratú kötelezettségek	66 032 29 262	66 477 31 872	225,66	208,57	92,43
Likviditási mutató III.	Pénzeszk. + értékpapírok Rövid lejáratú kötelezettségek	19 291 29 262	9 093 31 872	65,93	28,53	43,27
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök Rövid lejáratú kötelezettségek	19 291 29 262	9 093 31 872	65,93	28,53	43,27

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	19 291	9 093	I. Rövid távú kötelezettségek (1 hó)	20 141	28 735
Pénzeszközök	19 291	9 093			
Értékpapírok (forgóeszközből)					
II. Követelések	46 741	57 384	II. Szállítói kötelezettségek és váltótart.	762	1 867
Követelések áruszáll. és szolg.	7 306	13 298	Szállítói kötelezettségek	762	1 867
Váltókövetelések	0	0	Váltó tartozások	0	0
Egyéb követelések	39 435	44 086			
Értékpapírok	0	0			
III. Készletek	1 401	0	III. Rövid lejár. egyéb kötelezettségek	8 359	1 270
Vásárolt készletek	0	0	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
Saját termelésű készletek	1 401	0	Rövid lejáratú hitelek	0	0
			Egyéb rövid kötelezettségek	8 359	1 270
IV. Aktív időbeli elhatárolások	2 276	9 730	Értékelési különbözet	0	0
V. Egyéb eszközök	24 447	21 643	IV. Céltartalékok és passzív időb. elhat.	945	1 361
Immateriális javak	0	0	Céltartalékok	0	1 248
Tárgyi eszközök	24 447	21 643	Passzív időbeli elhatárolások	945	113
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0			
Eszközök összesen:	94 156	97 850	V. Egyéb források	63 949	64 617
			Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
			Saját tőke	63 949	64 617
			Források összesen:	94 156	97 850

Likviditási mérlegből számított mutatók:

	Előző év			Tárgy év		
	Eszköz	Forrás	%	Eszköz	Forrás	%
Likviditási mutató I.	19 291	20 141	95,78	9 093	28 735	31,64
Likviditási mutató II.	66 032	20 903	315,90	66 477	30 602	217,23
Likviditási mutató III.	67 433	29 262	230,45	66 477	31 872	208,57
Likviditási mutató IV.	69 709	30 207	230,77	76 207	33 233	229,31

6.7 JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Sajáttőke arányos adózott eredmény (ROE)	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	<u>351</u> 63 949	<u>668</u> 64 617			
Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS)	<u>Adózott eredmény</u> Árbevétel	<u>351</u> 34 545	<u>668</u> 76 349			
Eszközarányos adózott eredmény (ROA)	<u>Adózott eredmény</u> Összes eszköz	<u>351</u> 94 156	<u>668</u> 97 850			
Adózott eredmény/Működő tőke	<u>Adózott eredmény</u> Forgóeszk- rövid lejár. köt.	<u>351</u> <u>38 171</u>	<u>668</u> <u>34 605</u>			

6.8 ÁLTALÁNOS MUTATÓK

Mutatószámok	Képzése	adatok E Ft-ban				
		Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	(%)
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	- 24 447	25,96	21 643	22,12	85,21
	Eszközök összesen	94 156		97 850		
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások	- 69 709	74,04	76 207	77,88	105,19
	Eszközök összesen	94 156		97 850		
Saját tőke aránya	Saját tőke	63 949	67,92	64 617	66,04	97,23
	Összes forrás	94 156		97 850		
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek	- 29 262	31,08	31 872	32,57	104,79
	Összes forrás	94 156		97 850		
Tőke multiplikátor	Eszközök összesen	94 156	147,24	97 850	151,43	102,85
	Saját tőke	63 949		64 617		
Tőke forgási sebessége	Nettó árbevétel	- 34 545	54,02	76 349	118,16	218,73
	Saját tőke	63 949		64 617		
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök	- 67 433	230,45	66 477	208,57	90,51
	Rövid lejáratú kötelezettségek	29 262		31 872		
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	Forgóeszközök-készletek	- 66 032	225,66	66 477	208,57	92,43
	Rövid lejáratú kötelezettségek	29 262		31 872		
Likviditási mutató III.	Pénzeszközök+Értékpapírok	- 19 291	65,93	9 093	28,53	43,27
	Rövid lejáratú kötelezettségek	29 262		31 872		
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök	- 19 291	65,93	9 093	28,53	43,27
	Rövid lejáratú kötelezettségek	29 262		31 872		
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény	351	0,55	668	1,03	187,27
	Saját tőke	63 949		64 617		
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	- 399	1,16	858	1,12	96,55
	Nettó árbevétel	34 545		76 349		
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	399	0,62	858	1,33	214,52
	Saját tőke	63 949		64 617		
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	- 399	0,42	858	0,88	209,52
	Összes eszköz	94 156		97 850		

7 MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK

Mérlegen kívüli tételek nincsenek.

8 KÖZFELADAT EREDMÉNYKIMUTATÁSA

KÖZFELADATOK 2022. ÉVI EREDMÉNYKIMUTATÁSA			
MEGNEVEZÉS		2021. évi	2022. évi
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)		
II.	Aktivált saját teljesítmények (+-03+04)	992	1 637
III.	Egyéb bevételek		
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	123 955	130 039
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	60 884	42 530
VI.	Értékcsökkenési leírás	77 434	81 985
VII.	Egyéb ráfordítások	6 256	4 669
	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	668	2 446
A.			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	- 20 295	46
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21)	-	-
B.	PENZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-	-
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A+-B)	- 20 295	-
			46
Túlkompensáció		- 20 295	46

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. 2022. évről szóló közfeladatellátási beszámolóját elfogadta. A túlkompensáció előírása 2022. 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)		
1a.	1a. Adózás előtti eredmény +/-	-5 039	-7 608
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,	399	858
1b.	1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben +/-	0	0
1.	1. Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +/-	0	0
2.	2. Elszámolt amortizáció +	399	858
3.	3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás +/-	6 811	5 394
4.	4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-	0	0
5.	5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	0	1 248
6.	6. Szállítói kötelezettség változása +/-	0	0
7.	7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +/-	-1 035	1 105
8.	8. Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	9 911	1 505
9.	9. Vevőkövetelés változása +/-	-5 616	-832
10.	10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	-2 095	-5 992
11.	11. Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-19 962	-3 250
12.	12. Fizetett adó (nyereség után) -	6 596	-7 454
13.	13. Fizetett osztalék, részesedés -	-48	-190
II.	II. Befektetési cash flow (14-18. sorok)	0	0
14.	14. Befektetett eszközök beszerzése -	-3 644	-2 590
15.	15. Befektetett eszközök eladása +	-3 704	-2 808
16.	16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	60	218
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, tőkekivonás (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) +/-	0	0
27.	27. Devizás pénzeszközök ártértékelése +/-	-8 683	-10 198
V.	V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +/-	-8 683	-10 198