



MŰVÉSZETEK HÁZA EGER NONPROFIT
KIEMELEKEDŐEN KÖZHASZNÚ KFT.
EVAT Zrt. CÉGCSOPORT TAGJA

Pénzügyi Beszámoló

2010. 03. 31.



A Művészetek Háza Eger Nonprofit Kiemelkedően Közhasznú Kft.

pénzügyi beszámolója

2010. 03. 31.

A Művészetek Háza Eger Nonprofit Kiemelkedően Közhasznú Kft. első negyedéves pénzügyi beszámolója 2010. 01. 01.től 2010. 03. 31- időpontra vonatkozóan tartalmazza a Kft. mérleg és eredményének alakulását összevontan, a 2009. évi tényadatokat, a 2010. évi tervszámokat, valamint a 2010. évi terv és tényadatok összehasonlítását. A zárás időpontja 2010. április 15. A beszámoló tartalmazza a 2010. március 31. napjáig beadott, elbírált pályázatokat a kért támogatási összegek és a támogatási célok felsorolásával, a megítélt támogatás összegének feltüntetésével. Az eltelt negyedév során, 2010. 03. 31. napjáig bezáróan a cég adataiban változás nem történt.

Bevételek alakulása:

A bevételek teljesítése tekintetében elmondható, hogy az időarányos teljesítéstől lényegesen alacsonyabb a tényleges teljesítés. Az alacsonyabb arányú bevételi teljesítés elsősorban a tevékenység jellegéből fakad. A turisztika rendezvények és a múzeumi tevékenység területén, a nyári és a kora őszi időszak jelent magasabb látogatói létszámot és a látogatói létszámhoz kapcsolódóan mindez magasabb bevételi teljesítést is. A kiállítóhelyek 2010. március 31. napjáig csökkentett nyitva tartással működtek, a nyári nyitva tartási időszak április 01. napjától kezdődött.

A bevételek közül a közhasznú célra Eger Megyei Jogú Város Önkormányzatától kapott támogatás felhasználása időarányosnak mondható. A 2010. évi Közhasznú Megállapodás aláírására február hó végével került sor. A TDM feladatok és a turisztikai szezonra való felkészülés elősegítése valamint a társaság ezen irányú feladatainak megvalósítása érdekében (városi kiadványok megjelentetése, kiállításokon való megjelenés, turisztikai reklám-propaganda tevékenységek megvalósítására) 15.000 ezer Ft egyösszegben került átadásra, március 15. napjával, melyből az Utazás 2010 Kiállítás költségei és a szállaskatalógus elkészítésének részbeni költségei jelennek meg a felhasználás összegében.

A pályázati úton kapott támogatások tekintetében a 2009. évről áthúzódó pályázatok megvalósításának pénzügyi fedezete, illetve az eltelt negyedév során a megvalósított pályázatból a felhasználásnak megfelelő összeg jelenik meg. A pályázati támogatások felhasznált összege 4.580 ezer Ft. A pályázatok felhasználása a konkrét tevékenység megvalósítási időpontjához kapcsolódik. Az első negyedév során a következő pályázatok valósultak meg, illetve vannak folyamatban.

„Lecke Pszichológusoknak” kiállítás. Támogatója a Nemzeti Kulturális Alap. A rendezvény megvalósítása folyamatban van. A támogatás összegének felhasználása teljes összegben (500 ezer Ft) megtörtént.

„Vendégjátékok fogadása.” Támogatója az Oktatási és Kulturális Minisztérium. A rendezvény megvalósítás folyamatban van, és a támogatás összegének felhasználása a megvalósítással összhangban (760 ezer Ft) történt meg.

TIOP 1.2.2.-08/2009-0067 azonosító számú „Kepes György Vizuális Központ virtuális kiállítási terének kialakítása, a múzeumpedagógiai foglalkoztató terek átalakítása és fejlesztése, múzeumpedagógiai programok kialakítása” tárgyú pályázatban foglaltak megvalósítása folyamatban van. A támogatás összegének felhasználása a megvalósítással összhangban, 2.170 ezer Ft összegben történt meg a negyedév során.

Rendezvényekhez kötődő egyéb szervtől érkező támogatás felhasznált összege a negyedév során 1.150 ezer Ft.

Egyéb támogatásként került 7.000 ezer Ft összegben betervezésre a TDM tagsághoz kapcsolódó tagsági hozzájárulás, melynek formája és összege jelenleg még nem elfogadott.

A közhasznú tevékenység nettó árbevétele a múzeumi tevékenység és a rendezvényekhez kapcsolódó jegyértékesítésből származó bevételt, a kiadvány értékesítés bevételeit, valamint a bérbeadásból származó bevételeket tartalmazza. Az árbevétel tekintetében meghatározó szerep a tavasztól őszi tartó időszakra jut, melyet a teljesítés %-os mértéke is mutat.

Költségek és ráfordítások alakulása

A költségek és ráfordítások tekintetében elmondható, hogy a tervezett összegeknek megfelelően nagyobb arányú teljesítés bizonyos költségek tekintetében a nyári időszakhoz kötődik, mivel a bevételekkel összhangban a kiadások is a rendezvények a turistaszezon időpontjához kapcsolódóan, a nyár során jelentkeznek. Természetesen ez az arány csak a szakmai tevékenységhez igénybevetett szolgáltatások tekintetében mondható el, hiszen az általános költségek változása nincs egyenes arányban a tevékenység ilyen irányú változásával.

Az árbevételi terv teljesítése mellett, az általános költségek tekintetében továbbra is igen fontos szempont a takarékoság, a tervezett pozitív eredmény biztosítása érdekében.

Az anyagijellegű ráfordítások teljesítési százaléka 11 %, a személyi jellegű ráfordítások teljesítési százaléka pedig 22 %. A tevékenység időszakossága a személyi jellegű ráfordításokon belül a bérköltség és a bérjárulékok tekintetében nem mondható el, csupán a személyi jellegű egyéb kifizetésekhez kapcsolódik. A bérköltség tekintetében a tervezett 4 %-os mértékű béremelés csak a féléves eredményt követően kerülhet felhasználásra. A személyi jellegű költségeken belül az étkezési hozzájárulás tervezett 18.000Ft/ fő összege helyett 12.000 Ft/ fő/hó kerül felhasználásra. A tervezett összegnek megfelelő juttatás szintén a féléves eredmény függvényében kerülhet a későbbiekben felhasználásra.

Az értékcsökkenés teljesítése időarányos, a kisértékű eszközök tekintetében jelentkezik megtakarítás.

A pénzügyi műveletek bevételeinél az első negyedévre kapott kamat összege 42 ezer Ft értékben jelentkezik.

Rendkívüli bevételként a korábbi évekről áthúzódó fejlesztési célra kapott pénzeszközöknek az értékcsökkenéssel azonos összegben történő felhasználási értéke jelenik meg.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A befektetett eszközök növekedése az első negyedév során a tárgyi eszközök növekedéséből származik. A TIOP 1.2.2.-08/2009-0067 azonosító számú pályázat keretébe a Vitkovics – ház részleges felújítására került sor, a múzeumpedagógiai terek kibővítése kapcsán. A felújítás mellett a második félév során történik meg a tervezett fejlesztés következő üteme, a virtuális kiállítótér kialakítása, valamint a TDM pályázatban foglalt fejlesztések megvalósításának megkezdése.

A forgóeszközök értékén belül a követelések összértéke 6.851 ezer Ft, melynek döntő hányadát az adóhatósággal szembeni követelés 4.752 ezer Ft, költségvetéssel szembeni, ki nem utalt támogatás (pályázati utófinanszírozás) 760 ezer Ft, valamint a vevőkkel szembeni követelés 906 ezer Ft-os értéke teszi ki. A különbözetként mutatkozó 433 ezer Ft egyéb követelés (téves utalás, bérletértékesítés elszámolása miatti kötelezettség). A forgóeszközök értékét a pénzeszközök megnövekedett értéke emeli. A pénzeszközök összegét a TIOP 1.2.2. az. sz. pályázat kiutalt előlegének, a városi kiadványok megjelentetése, kiállításokon való megjelenés, turisztikai reklám-propaganda tevékenységek megvalósítására március 15. napjával egyösszegben átadott 15.000 ezer Ft-ból a március 31 napjáig még felhasználásra nem került összeg jelenti.

A forrásokon belül a saját tőke értékét a -4007 ezer Ft-os negatív eredmény módosította. A kötelezettségek összértékén belül a kiutalt támogatásokból a pénzeszközök között szereplő összeg jelenik meg kötelezettségként (TIOP, Önkormányzati támogatás) 10.249 ezer Ft. az adóhatósággal szembeni kötelezettség 4.124 ezer Ft, a szállítói kötelezettség 3.321 ezer Ft, a ki nem utalt munkabér 397 ezer Ft, és a tagi hitel 10.000 ezer Ft-os összeggel. A kötelezettség összege 18.091 ezer Ft.

A passzív időbeli elhatárolások értékét a korábbi évekről áthúzódó fejlesztési célra kapott pénzeszközöknek az elhatárolt összege jelenti 14.273 ezer Ft értékben. A további 2.300 ezer Ft 2009. évben kiutalt, 2010. évre járó támogatás

Összegzés

A bevételek és a ráfordítások összevont egyenlege szerinti mérleg szerinti eredmény -4.007 ezer Ft. Az eredmény jelenleg jelentős negatív értéket mutat, melynek oka, hogy a legnagyobb fokú takarékoság mellett, a jelenlegi bevételi lehetőségekkel pozitív eredményt elérni nem tudtunk.

A bevételek mértéke természetesen a nyári időszakban fog nagyobb mértékben emelkedni, az épületek üzemeltetési költsége a nyári időszakban mondható szintén alacsonyabbnak, ezért bízunk abban, hogy a tervezett pozitív eredményt teljesíteni tudjuk.

Eger, 2010. április 20.

..... Simon Róbert Patai János

PÁLYÁZATOK, TÁMOGATÁSOK 2010. évben

A támogatást nyújtó	A támogatás célja	A kért támogatás össz. Ft	Eredmény Ft
2009. ÉVBEN PÁLYÁZOTT, 2010. ÉVRE JÁRÓ TÁMOGATÁSOK			
NKA	Iparművészeti kiállítás	300.000	300.000
NKA	Lecke Pszichológusoknak kiállítás	1.821.000	500.000
TIOF	Kepes György Vizuális Központ virtuális kiállító terének kialakítása.	27.958.850	21.037.739
ÉMOP 2.3.1-2009-0005		50.000.000	50.000.000
ÉMOP2.3.1/2009-0018		100.000.000	elbírálás folyamatban
OKM	Vendégjátékok fogadás	1.500.000	1.500.000
2010. ÉVBEN PÁLYÁZOTT, 2010. ÉVRE JÁRÓ TÁMOGATÁSOK			
NKA	Történelmi Vigasságok	30.000.000	5.000.000
NKA	Hagyományok Kavalkádja	30.000.000	nem nyert
NKA	Iparművészeti kiállítás	1.800.000	1.000.000
NKA	Vitkovics emlékszoba felújítása	3.674.800	nem nyert
NKA	Komolyzenei rendezvénysorozat	4.182.000	elbírálás folyamatban
NKA	SASS SYLVIA mesterkurzus	690.000	elbírálás folyamatban
NKA	Iparművészeti kiállítás	1.339.000	1.000.000
NKA	Képzőművészeti kiállítás	3.228.000	elbírálás folyamatban
NKA	Hagyományok kavalkádja	15.000.000	elbírálás folyamatban
TÁMOP 3.2.11/10/1	Kreatív Interakció	35.030.726	elbírálás folyamatba

**Művészetek Háza Eger Nonprofit Kiemelkedően Közhasznú Kft mérlegének
alakulása 2010. 03.31.**

Sorszám	A tétel megnevezése	2009. Évi	2010. évi	2010.03.31
a	b	tény	terv	tény
1.	A. Befektetett eszközök (2.-5.sorok)	30 362	78 118	33 449
2.	I. Immateriális javak	0	3 819	-
3.	II. Tárgyi eszközök	30 362	74 299	33 449
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
5.	IV. Befektetett eszközök érték helyesbítése			
6.	B. Forgóeszközök (7.-10.sorok)	15 224	11 950	22 587
7.	I. Készletek	6		2
8.	II. Követelések	7 274	4 450	6 851
9.	III. Értékpapírok			
10.	IV. Pénzeszközök	7 944	7 500	15 734
11.	C. Aktív időbeli elhatárolások	837	500	-
12.	Eszközök (Aktívák) Összesen (1.+6.+11.sor)	46 423	90 568	56 036
13.	D. Saját tőke (14.-15. Sorok)	15 379	12 878	11 372
14.	I. Jegyzett tőke	16 040	16 040	16 040
15.	II. Jegyzett be nem fizetett tőke	-100	0	- 100
16.	III. Tőketartalék	4 900	4 900	4 900
17.	IV. Eredménytartalék	-11 101	-10 489	- 8 611
18.	V. Lekötött tartalék			
19.	VI. Értékelési tartalék	3 150	2 300	3 150
20.	VII. Mérleg szerinti eredmény	2 490	127	- 4 007
21.	E. Céltartalékok	0	0	-
22.	F. Kötelezettségek (19.-20.sorok)	12 382	11 939	28 091
23.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
24.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	12 382	11 939	28 091
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	18 662	65 751	16 573
26.	Források (Passzívák) Összesen (13.-17.+18.+21.sor)	46 423	90 568	56 036

A táblázat értékei ezer Ft-ban értendők.

Eger, 2010. április 20.

.....
Pálos

Művészetek Háza Eger Nonprofit Kiemelkedően Közhasznú Kft
eredményének alakulása 2010.03.31.

	MEGNEVEZÉS	2009. Évi	2010.évi	2010.03.31	
		tény	terv	tény	tény/terv
1.	Belföldi ért. nettó árbevétele	39 720	43 562	4 316	10%
1./a	Közhasznú tev. nettó árbev.	30612	29 180	1 945	7%
1/b	Vállalkozási tev. árbev.	3739	14 382	1 927	13%
1/c	Egyéb célszeinti tev. árbev.	5369	-	444	0%
2.	Egyéb bevételek	104 333	123 236	18 451	15%
2/a	Közhasznú c. kapott támogatás	34 514	58 207	13 871	24%
2/b	Pályázati úton kapott támogatás	68 917	58 029	4 580	8%
2/c	Egyéb támogatás	841	7 000	0	0%
2./d.	Egyéb bevételek	61	-	0	0%
I.	Nettó bevétel	144 053	166 798	22 767	14%
IV.	Anyag jellegű ráfordítás	89 109	90 787	9 536	11%
5.	Anyagköltség	8 955	7 368	1 925	26%
6.	Igénybev. szolg.	80 089	81 900	7 236	9%
7.	Egyébb szolgáltatás	65	1 519	375	25%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	52 155	72 044	16 135	22%
9.	Béreköltség	30 873	48 748	11 197	23%
10.	Személyi jell. egyéb kifiz.	12 101	8 892	1 683	19%
11.	Társadalombizt. járulék	9 181	14 404	3 255	23%
VI/1	Értékcsökkenési leírás	16 232	3 000	789	26%
VI/2	Kisértékű eszköz leírása	312	2 700	519	19%
VIII/1	Egyéb ráfordítások	372	90	193	214%
VIII/2	Le nem vonható ÁFA	0	-	0	
A	Üzleti tevékenység eredménye	- 14 127	- 1 823	- 4 405	242%
IX	PÜ-i műveletek bevételei	225	250	42	17%
X	PÜ-i műveletek ráfordításai				
B	PÜ-i műveletek eredménye	225	250	42	0%
	Rendkívüli bevétel	16 392	1 700	356	21%
D	Rendkívüli eredmény	16 392	1 700	356	21%
E	Adózás előtti eredmény	2 490	127	-4 007	-3255%
XIII	Adófizetési kötelezettség		-		
G	Mérleg szerinti eredmény	2 490	127	- 4 007	-3255%

A táblázat értékei ezer Ft-ban értendők.

Eger, 2010 április 20.

Palos

