

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

és

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

a

**SZEGEDI SZABADTÉRI JÁTÉKOK ÉS
FESZTIVÁL SZERVEZŐ NONPROFIT KFT**

2008. január 01. - 2008. december 31.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
és
KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS
a
SZEGEDI SZABADTÉRI JÁTÉKOK ÉS
FESZTIVÁL SZERVEZŐ NONPROFIT KFT

2008.01.01. – 2008.12.31. egyszerűsített éves beszámolójához.

ÁLTALÁNOS ÖSSZEFOGLALÁS

A közhasznú társaság 2005. január 18-án kezdte meg tevékenységét bejegyzett társasági formában. Szervezeti változás 2007. december 22. napjával Kht-ból Kft. társasági formává alakult.

A társaság cégneve: Szegedi Szabadtéri Játékok és Fesztivál Szervező Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A társaság rövidített cégneve: Szegedi Szabadtéri Játékok Nonprofit Kft.

A cég székhelye: 6720. Szeged, Tisza L. krt. 56.

Cégbírósági bejegyzés: 2005.01.17.

Cégbírósági változás bejegyzés: 2007.12.22.

A társaság cégjegyzék száma: 06-09-011654

A társaság adószáma: 22119742-2-06

A társaság statisztikai számjele: 22119742-2-9232-113-06

A társaság jegyzett tőkéje: 3.000.000.- Ft pénzbeli betét.

A társaság alapítója: Szeged, Megyei Jogú Város Önkormányzata
6720. Szeged, Széchenyi tér 10-11.
Képv. Szeged Megyei Jogú Város polgármestere

Társaság ügyvezetője: Némethné Bátyai Edina

A társaság közhasznúsági besorolása: közhasznú

A társaság cél szerinti közhasznú tevékenysége:

- a.) nevelés, oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés,
- b.) kulturális tevékenység,
- c.) kulturális örökség megóvása,
- d.) a magyarországi nemzeti és etnikai kisebbségekkel, valamint a határon túli magyarsággal kapcsolatos tevékenység,
- e.) közhasznú szervezetek számára biztosított – csak közhasznú szervezetek által igénybe vehető – szolgáltatások

A társaság közhasznú főtevékenysége: 90.02 Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység

A társaság üzletszerű gazdasági tevékenységet csak közhasznú céljainak megvalósítása érdekében, azokat nem veszélyeztetve végez, a gazdálkodása során elért eredményt nem osztja fel, azt az alapító okiratában meghatározott tevékenységére fordítja.

A mérlegkészítés időpontja: az üzleti év mérleg fordulónapját követő év február 28. napja.

A társaság megalakulásának célja, a város kulturális értékeinek őrzése, idegenforgalmi helyzetének fejlesztése. Ennek keretében a Szegedi Szabadtéri Játékok évenkénti megrendezése. A Szabadtéri eddigi hagyományaihoz híven a lehető legszélesebb közönség professzionális kiszolgálása hazai és külföldi előadókkal, igényes szórakoztató művek kiválasztásával és színvonalas szereposztás biztosításával. Ezen feladatok megvalósítása történt 2008. évben.

A beszámolási kötelezettség és könyvvizetés

Az évközi adatfeldolgozás számítógéppel történt.

A társaság kettős könyvvitelt vezet. Eszközeit évvégén leltározza. Beszerzéseit elsődlegesen költségként számolja el.

A társaság az éves időszak gazdálkodásáról egyszerűsített éves beszámolót állított össze a számviteli törvényben rögzített elveknek megfelelően.

A beszámoló mérlegből „A” változat, összköltség eljárással készült „A” változat eredménykimutatásból és kiegészítő mellékletből áll.

Eszközök és források értékelése

A mérlegben szereplő eszközöket bekerülési értéken értékeljük. Immateriális javak kisebb, tárgyi eszközök nagyobb összegben kerültek beszerzésre. A társaság részére a működéséhez szükséges eszközök, gépek berendezések, a produkciós előadások egy éven túli tartós használatú díszlet elemek, jelmezek kerültek nyilvántartásba.

A követelések, kötelezettségek bekerülési értéken kerültek a mérlegbe.

A vállalkozásnak kétes kintlévőségei egy vevő esetében van, a határidőn túli tartozás összegére 100 % értékvesztést számoltunk el.

A beszámolóban szereplő pénzeszközök megegyeznek az utolsó banki kivonat záró egyenlegével, valamint a pénztár tényleges záró pénzkészletével.

A MÉRLEG

A mérleg főösszeg az eszköz és forrás oldalon 178.162 e Ft.

Eszközök

A **befektetett** eszközök állománya 99.479 e Ft. Ebből szellemi termék 268 e Ft, bérelt ingatlanon végzett beruházás nyilvántartott nettó értéke 6.669 e Ft, jármű 12.800 e Ft, irodai berendezés, felszerelés 60.406 e Ft, ebből Reök palota berendezése 27.069 e Ft, produkciók díszleteinek állománya 19.336 E Ft.

A **forgóeszközök** állománya 64.288 e Ft, ebből árukészleten lévő könyvek nettó értéke 1.572 e Ft, a követelések összege 39.005 e Ft, ebből vevő követelések egyenlege 29.906 e Ft, egyéb követelések összege 9.099 e Ft.

Lekötött értékpapír nincs.

A pénzeszközök együttes összege 23.711 e Ft, amelyből bankszámlán 23.652 e Ft, a pénztárban 59 e Ft volt.

Aktív időbeli elhatárolása a társaságnak 14.395 e Ft, mely a mérleg fordulónapját követő időszakra elszámolható költségek és ráfordítások és tárgy időszakot illető bevételek összegéből tevődik össze.

Bevételek elhatárolása	3.326.464,- Ft
Költségek elhatárolása	11.067.966,- Ft
Összesen:	14.394.430,- Ft

Források

A társaság **saját tőkéje 87.798 e Ft.**

A jegyzett tőke 3.000 e Ft. Jegyzett, még be nem fizetett tőke nincs.

A tőketartalék nincs. Eredménytartalék 91.608 e Ft, az előtársaság gazdálkodásából 1.472 e Ft, 2005. évről 40.456 e Ft, 2006. évből 15.814 e Ft, 2007. évből 33.866 e Ft.

A vállalkozás mérleg szerinti eredménye 2008. évben 6.810 e Ft veszteség.

Nincs a társaságnak garanciális és egyéb, jogszabály által előírt kötelezettsége, ezért **céltartalékot** nem képzett.

Hosszú lejáratú kötelezettségei 3.721 e Ft, mely a Lombard Finanszírozási Rt. között létrejött kölcsönszerződésekből adódik.

A rövidlejáratú kötelezettségek összege 37.575 e Ft, ebből a szállítók felé fennálló tartozás 28.375 e Ft, a Lombard Finanszírozási Zrt. éven belüli kötelezettség 1.806 e Ft, 7.394 e Ft adó és járulékfizetési kötelezettség.

Szállítók	28.375.084,-
Személyi jövedelemadó	2.022.951,-
Jövedelem elszámolási számla	50.000,-
Egészségügyi hozzájárulás	50.556,-
Munkaadói, munkavállalói járulék	102.304,-
Magánnyugdíjpénztárak	350.434,-
TB járulék	2.438.213,-
Szakképzési hozzájárulás	317.562,-
Lombard hitel éven belül	1.806.000,-
Előző évek ÁFA önrevíziója	2.061.842,-
Összesen:	37.574.946,-

Passzív időbeli elhatárolások 49.067 e Ft, mely a mérleg fordulónapot követő 27.322 e Ft bevételek elhatárolásából, a jövőbeni költségek 17.618 e Ft, valamint az ügyvezető 4.127 e Ft prémium és járulékai elhatárolásából adódik.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

A társaság „A” típusú összköltség szemléletű eredménykimutatást készít, a felmerült költségeit költség nemenként számolja el.

Bevételek:

Értékesítés nettó árbevétele 411.698 e Ft volt.

Jegyértékesítés árbevétele	330.656.009,-
Jegyértékesítés árbevétele Reök palota	11.159.862,-
Jegyértékesítés árbevétele Debrecen	11.141.000,-
Egyéb szolgáltatás árbevétele Reök	272.501,-
Debrecen fellépti díj	14.900.000,-
Páholy c. lap hirdetés, értékesítés árbevétele	1.512.454,-
Bérleti díjak árbevétele	17.833.420,-
Bérleti díj bevétele Reök palota	8.117.893,-
Hirdetés szolgáltatás árbevétele	11.535.000,-
Reök palota kiadványok árbevétele	38.304,-
Költségtérítés, bizományosi értékesítés, egyéb árbev.	4.192.792,-
Eladott áruk árbevétele	338.627,-
Összesen.	411.697.862,-

Egyéb bevételek összesen: 433.721 e Ft.

:

Alapítótól kapott támogatás	290.900.000,-
Alapítóktól kapott támogatás Reök palota	60.000.000,-
Egyéb támogatások	76.870.000,-
Egyéb bevétel	5.950.667,-
Összesen.	433.720.667,-

A támogatás összegéből a társaság a közhasznú tevékenységével kapcsolatos produkciós költségeket finanszírozta.

Bevételek összesen: 845.419 E Ft

Költségek, ráfordítások:

Anyagjellegű ráfordítások 730.001 E Ft, az alábbiak szerint:

Anyagok költségei	28.600.742,-
Anyagjellegű szolgáltatások költségei	640.975.372,-
Egyéb szolgáltatások költsége	5.694.903,-
Közvetített szolgáltatás értéke (jegyértékesítés)	54.158.294,-
ELÁBÉ	571.503,-
Összesen:	730.000.814,-

Személyi jellegű ráfordítások 59.688 E Ft:

Béreköltség	24.212.412,-
Megbízási díjak	1.017.000,-
Tiszteletdíj	1.104.000,-
Prémium	7.182.130,-
EKHO-s jövedelem	468.000,-
Szerzői jogdíj	44.607,-
Személyi jellegű kifizetések	13.851.324,-
Bérfárulékok	11.808.657,-
Összesen:	59.688.130,-

Alkalmazottak átlagos állományi létszáma 9,5 fő, 1 fő ügyvezető igazgató, 1 fő igazgató helyettes, REÖK igazgató, 1 fő művészeti titkár, 1 fő gazdasági csoportvezető, 1 fő gépkocsi vezető, 1 fő programszervező, 3,5 fő adminisztrátor. Az ügyvezető igazgató éves bére 4.416.000,- Ft volt.

Felügyelő bizottság létszáma 3 fő. A bizottság elnökének 456.000,- Ft, tagjainak 648.000,- Ft volt a díjazása.

Könyvvizsgáló neve: Agócsné Keresztényi Ágnes Könyvvizsgáló Kft képviselőjében Agócsné Keresztényi Ágnes. A társaság 2008. évi díjazása 792.000,- Ft.

Értékcsökkenési leírás összege 60.999 e Ft.

Ingtatlanok értékcsökkenése	582.064,-
Jármű, irodai eszközök, berendezések	13.933.461,-
Produkciók díszlet értékcsökkenése	45.259.935,-
Egy összegben elszámolt azonnali écs	1.223.685,-
Összesen:	60.999.145,-

Egyéb ráfordítások 5.731 e Ft.

Vissza nem igényelhető ÁFA összege	3.661.872,-
Adott támogatás	1.000.000,-
Környezetvéd.termékdíj, kulturális járulék	133.790,-
Illetékek, késedelmi pótlékok	62.126,-
Önrevíziós pótlék	442.000,-
Gépjárműadó	126.750,-
Követelések értékvesztése	294.508,-
Egyéb ráfordítás	10.342,-
Összesen:	5.731.388,-

A tevékenység üzleti eredménye: - 11.000 E Ft

Pénzügyi műveletek eredménye 4.191 E Ft:

Kapott kamatok, árfolyamnyereségek	4.695.719,-
Fizetett kamatok, kamatjellegű kifizetések	504.948,-
Összesen:	4.190.771,-

Adózás előtti eredmény

- 6.809 E Ft

A társaság az alapító okiratban nevesített cél szerinti közhasznú tevékenység keretében működött, az e tevékenységéhez kapott támogatásból és a jegyértékesítés bevételeiből a szezonban bemutatott produkciók és a működéshez szükséges költségeit finanszírozta.

A támogatást felhasználtuk. A veszteség a társaság fő tevékenységi körén kívüli okok miatt keletkezett.

A mérleg szerinti veszteség összege a mérleg fordulónapja után eredménytartalékba kerül.

Szeged, 2009. május 15.

Némethné Bányai Edina
ügyvezető igazgató