



Hírös Agóra
Kulturális és Ifjúsági Központ
Nonprofit Kft.

2019. I. félévi
beszámoló

Tartalom

| | |
|---------------------------------------------------------|----|
| Tartalom..... | 2 |
| Eredménykimutatás..... | 3 |
| Mérleg (eszközök)..... | 4 |
| Mérleg (források)..... | 5 |
| Közhasznú eredménykimutatás..... | 6 |
| Kiegészítő melléklet..... | 7 |
| I. ÁLTALÁNOS RÉSZ..... | 7 |
| 1. A vállalkozás általános bemutatása..... | 7 |
| 2. Számviteli politika főbb vonásai..... | 10 |
| 3. A mérlegtételek értékelése..... | 10 |
| II. MÉRLEGTÉTELEKHEZHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK..... | 11 |
| 1. Az eszközök és források összetétele..... | 11 |
| 2. Tőkeszerkezeti és jövedelmezőségi mutatók..... | 12 |
| 3. Tárgyi eszközök..... | 12 |
| 4. Követelések..... | 13 |
| 5. Pénzeszközök:..... | 13 |
| 6. Saját tőke..... | 13 |
| 7. Rövid lejáratú kötelezettségek..... | 14 |
| 8. Passzív időbeli elhatárolás:..... | 14 |
| III. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK..... | 14 |
| 1. Belföldi értékesítés árbevétele..... | 14 |
| 2. Egyéb bevétel..... | 15 |
| 3. Költségek, ráfordítások részletezése..... | 15 |
| 4. Pénzügyi műveletek eredménye..... | 16 |
| 5. A közhasznú és vállalkozási tevékenység..... | 16 |
| IV. BÉR, LÉTSZÁM ALAKULÁSA..... | 17 |
| Cash flow..... | 18 |
| Üzleti jelentés és vezetői összefoglaló..... | 19 |
| Vállalkozás bemutatása..... | 19 |
| Szakmai tevékenység..... | 19 |
| Gazdálkodás..... | 19 |
| Szakmai beszámoló..... | 21 |

Eredménykimutatás

adatok ezer forintban

| Sor- szám a | Tétel megnevezése b | 2018 01-12.hó bázis | 2019 01-12.hó terv | 2019 01-06.hó tény | index bázishoz % | index tervhez % |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------|
| 01. | Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 261 050 | 225 000 | 147 101 | 56,3% | 65,4% |
| | Közhasznú tevékenység árbevétele | 212 573 | 188 500 | 118 254 | 55,6% | 62,7% |
| | Vállalkozási tevékenység árbevétele | 48 477 | 36 500 | 28 847 | 59,5% | 79,0% |
| 02. | Export értékesítés nettó árbevétele | 0 | 0 | 0 | | |
| I. | Értékesítés nettó árbevétele (01. + 02.) | 261 050 | 225 000 | 147 101 | 56,3% | 65,4% |
| 03. | Saját termelésű készletek állományváltozása | | | | | |
| 04. | Saját előállítású eszközök aktivált értéke | | | | | |
| II. | Aktivált saját teljesítmények értéke (03. + 04.) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. | Egyéb bevételek | 449 155 | 444 759 | 206 595 | 46,0% | 46,5% |
| | III/a. ebből : vevői visszaírt követelések értékvesztése | | | | | |
| | III/b. ebből : CO ₂ kereskedelem összesen | | | | | |
| | III/c. ebből : Közhasznú célú működésre kapott tám. | 448 640 | 444 549 | 206 255 | 46,0% | 46,4% |
| | alapítótól működési támogatás | 298 604 | 302 046 | 156 241 | 52,3% | 51,7% |
| | központ költségvetéstől | 66 691 | 51 957 | 20 496 | 30,7% | 39,4% |
| | alapítótól céltámogatás | 44 435 | 52 500 | 10 707 | 24,1% | 20,4% |
| | egyéb forrásból | 6 933 | 1 000 | 6 855 | 98,9% | 685,5% |
| | magánszemélytől | 400 | | | 0,0% | |
| | Európai Unio - Erasmus program | 11 141 | 13 128 | 10 341 | 92,8% | 78,8% |
| | Európai Unio - EFOP program | 17 011 | 20 000 | 699 | 4,1% | 3,5% |
| | fejlesztési célra kapott támogatás | 3 425 | 3 918 | 916 | 26,7% | 23,4% |
| | III/d. ebből : Pályázati úton elnyert támogatás | 139 278 | 137 585 | 42 243 | 30,3% | 30,7% |
| 05. | Anyag- és energiaköltség | 44 629 | 44 000 | 26 768 | 60,0% | 60,8% |
| 06. | Igénybe vett szolgáltatások értéke | 331 614 | 310 000 | 175 318 | 52,9% | 56,6% |
| 07. | Egyéb szolgáltatások | 10 633 | 10 000 | 7 664 | 72,1% | 76,6% |
| 08. | Eladott áruk beszerzési értéke | | | | | |
| 09. | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 8 015 | 4 000 | 682 | 8,5% | 17,1% |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások (05. + 06. + 07. + 08. + 09.) | 394 891 | 368 000 | 210 432 | 53,3% | 57,2% |
| 10. | Béreköltség | 210 609 | 210 867 | 97 328 | 46,2% | 46,2% |
| 11. | Személyi jellegű egyéb kifizetések | 18 575 | 18 943 | 6 712 | 36,1% | 35,4% |
| 12. | Bérbírlások | 40 075 | 40 270 | 17 109 | 42,7% | 42,5% |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások (10. + 11. + 12.) | 269 259 | 270 080 | 121 149 | 45,0% | 44,9% |
| VI. | Értékcsökkenési leírás | 18 751 | 8 178 | 8 020 | 42,8% | 98,1% |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 21 165 | 20 644 | 9 443 | 44,6% | 45,7% |
| | VII/a. ebből: vevői követelések értékvesztése | | | | | |
| | VII/b. ebből: CO ₂ kereskedelem összesen | | | | | |
| A. | ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | 6 139 | 2 857 | 4 652 | 75,8% | 162,8% |
| | (I. ± II. + III. - IV. - V. - VI. - VII.) | | | | | |
| 13. | Kapott (járó) osztalék és részesedés | | | | | |
| 14. | Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége | | | | | |
| 15. | Befektetett pénzügyi eszköz kamatai, árfolyamnyeresége | | | | | |
| 16. | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 35 | 36 | 2 | 5,7% | 5,6% |
| 17. | Pénzügyi műveletek egyéb bevételei | | | | | |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei (13. + 14. + 15. + 16. + 17.) | 35 | 36 | 2 | 5,7% | 5,6% |
| 18. | Befektetett pénzügyi eszköz árfolyamvesztése | | | | | |
| 19. | Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások | | | | | |
| 20. | Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése | | | | | |
| 21. | Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai | 423 | 43 | 384 | 90,8% | 893,0% |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai (18. + 19. + 20. + 21.) | 423 | 43 | 384 | 90,8% | 893,0% |
| B. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII. - IX.) | -388 | -7 | -382 | 98,5% | 5457,1% |
| C. | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A + B) | 5 751 | 2 850 | 4 270 | 74,2% | 149,8% |
| X. | Adófizetési kötelezettség | 33 | 26 | 0 | 0,0% | 0,0% |
| D. | ADÓZOTT EREDMÉNY (C - X.) | 5 718 | 2 824 | 4 270 | 74,7% | 151,2% |

Mérleg (eszközök)

adatok ezer forintban

| Sor- szám | A tétel megnevezése | 2018 01- 12.hó bázis | 2019 01- 12.hó terv | 2019 01- 06.hó tény | index bázishoz % | index tervhez % |
|--------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------|-----------------------|
| a | b | | | | | |
| 01. | A. Befektetett eszközök (02. + 10. + 18.) | 17 597 | 13 598 | 15 736 | 89,4% | 115,7% |
| 02. | I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03. - 09.) | 690 | 502 | 597 | 86,5% | 118,9% |
| 03. | Alapítás- átszervezés aktivált értéke | | | | | |
| 04. | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | | | | | |
| 05. | Vagyon értékű jogok | 690 | 502 | 597 | 86,5% | 118,9% |
| 06. | Szellemi termékek | | | | | |
| 07. | Üzleti vagy cégérték | | | | | |
| 08. | Immateriális javakra adott előlegek | | | | | |
| 09. | Immateriális javak érték helyesbítése | | | | | |
| 10. | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11. - 17.) | 16 907 | 13 096 | 15 139 | 89,5% | 115,6% |
| 11. | Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 1 124 | 1 136 | 1 089 | 96,9% | 95,9% |
| 12. | Műszaki berendezések, gépek járművek | | | | | |
| 13. | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 15 294 | 11 471 | 13 561 | 88,7% | 118,2% |
| 14. | Tenyészállatok | | | | | |
| 15. | Beruházások, felújítások (befejezetlen) | 489 | 489 | 489 | 100,0% | 100,0% |
| 16. | Beruházásokra adott előlegek | | | | | |
| 17. | Tárgyi eszközök érték helyesbítése | | | | | |
| 18. | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19. - 26.) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19. | Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban | | | | | |
| 20. | Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban | | | | | |
| 21. | Egyéb tartós részesedés | | | | | |
| 22. | Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési v. álló vállalk-ban | | | | | |
| 23. | Egyéb tartósan adott kölcsön | | | | | |
| 24. | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír | | | | | |
| 25. | Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése | | | | | |
| 26. | Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete | | | | | |
| 27. | B. Forgóeszközök (28. + 35. + 43. + 49.) | 166 108 | 123 102 | 191 018 | 115,0% | 155,2% |
| 28. | I. KÉSZLETEK (29. - 34.) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. | Anyagok | | | | | |
| 30. | Befejezetlen termelés és félkész termék | | | | | |
| 31. | Növendék-, hízó- és egyéb állatok | | | | | |
| 32. | Késztermék | | | | | |
| 33. | Áruk | | | | | |
| 34. | Készletekre adott előlegek | | | | | |
| 35. | II. KÖVETELÉSEK (36. - 42.) | 18 732 | 13 767 | 24 722 | 132,0% | 179,6% |
| 36. | Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) | 5 265 | 5 000 | 9 318 | 177,0% | 186,4% |
| 37. | Követelések kapcsolt vállalkozással szemben | | | | | |
| 38. | Követelések egyéb részesedési v. álló vállalk. szemben | | | | | |
| 39. | Váltókövetelések | | | | | |
| 40. | Egyéb követelések | 13 467 | 8 767 | 15 404 | 114,4% | 175,7% |
| 41. | Követelések értékelési különbözete | | | | | |
| 42. | Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete | | | | | |
| 43. | III. ÉRTÉKPAPÍROK (44. - 48.) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44. | Részesedés kapcsolt vállalkozásban | | | | | |
| 45. | Egyéb részesedés | | | | | |
| 46. | Saját részvények, saját üzletrészek | | | | | |
| 47. | Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | | | | | |
| 48. | Értékpapírok értékelési különbözete | | | | | |
| 49. | IV. PÉNZESZKÖZÖK (50. - 51.) | 147 376 | 109 335 | 166 296 | 112,8% | 152,1% |
| 50. | Pénztár, csekkek | 2 268 | 2 157 | 1 999 | 88,1% | 92,7% |
| 51. | Bankbetétek | 145 108 | 107 178 | 164 297 | 113,2% | 153,3% |
| 52. | C. Aktív időbeli elhatárolások (53. - 55.) | 868 | 1 300 | 36 | 4,1% | 2,8% |
| 53. | Bevételek aktív időbeli elhatárolása | 556 | 500 | | | |
| 54. | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 312 | 800 | 36 | 11,5% | 4,5% |
| 55. | Halasztott ráfordítások | | | | | |
| 56. | ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01. + 27. + 52.) | 184 573 | 138 000 | 206 790 | 112,0% | 149,8% |

Mérleg (források)

adatok ezer forintban

| Sorszám a | A tétel megnevezése b | 2018 01-12.hó bázis | 2019 01-12.hó terv | 2019 01-06.hó tény | index bázishoz % | index tervhez % |
|--------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------|
| 57. | D. Saját tőke (58. - 59. + 60. + 61. + 62.+ 63.+ 64.) | 29 491 | 29 153 | 33 761 | 114,5% | 115,8% |
| 58. | I. JEGYZETT TŐKE | 11 590 | 11 590 | 11 590 | 100,0% | 100,0% |
| 59. | II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-) | | | | | |
| 60. | III. TŐKETARTALÉK | | | | | |
| 61. | IV. EREDMÉNYTARTALÉK | 12 183 | 14 739 | 17 901 | 146,9% | 121,5% |
| 62. | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK | | | | | |
| 63. | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK | | | | | |
| 64. | VII. ADÓZOTT EREDMÉNY | 5 718 | 2 824 | 4 270 | 74,7% | 151,2% |
| 65. | E. Céltartalékok (66 - 68. sorok) | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 0,0% |
| 66. | Céltartalék a várható kötelezettségekre | | | | | |
| 67. | Céltartalék a jövőbeni költségekre | | | | | |
| 68. | Egyéb céltartalék | | | | | |
| 69. | F. Kötelezettségek (70. + 74. + 83.) | 57 078 | 47 563 | 71 699 | 125,6% | 150,7% |
| 70. | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (71. - 73.) | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 0,0% |
| 71. | Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | | | | | |
| 72. | Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. | | | | | |
| 73. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben | | | | | |
| 74. | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (75. - 82.) | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 0,0% |
| 75. | Hosszú lejáratra kapott kölcsönök | | | | | |
| 76. | Átváltoztatható kötvények | | | | | |
| 77. | Tartozások kötvénykibocsátásból | | | | | |
| 78. | Beruházási és fejlesztési hitelek | | | | | |
| 79. | Egyéb hosszúlejáratú hitelek | | | | | |
| 80. | Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | | | | | |
| 81. | Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben | | | | | |
| 82. | Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek | | | | | |
| 83. | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (84. - 93.) | 57 078 | 47 563 | 71 699 | 125,6% | 150,7% |
| 84. | Rövid lejáratú kölcsönök | | | | | |
| 85. | Rövid lejáratú hitelek | | | | | |
| 86. | Vevőktől kapott előlegek | | | | | |
| 87. | Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) | 39 308 | 30 000 | 45 978 | 117,0% | 153,3% |
| 88. | Váltótartozások | | | | | |
| 89. | Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | | | | | |
| 90. | Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben | | | | | |
| 91. | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 17 770 | 17 563 | 25 721 | 144,7% | 146,4% |
| 92. | Kötelezettségek értékelési különbözete | | | | | |
| 93. | Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete | | | | | |
| 94. | G. Passzív időbeli elhatárolások (95. - 97.) | 98 004 | 61 284 | 101 330 | 103,4% | 165,3% |
| 95. | Bevételek passzív időbeli elhatárolása | 78 451 | 45 369 | 94 449 | 120,4% | 208,2% |
| 96. | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 11 720 | 10 000 | | | |
| 97. | Halasztott bevételek | 7 833 | 5 915 | 6 881 | 87,8% | 116,3% |
| 98. | FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (57. + 65. + 69. + 94.) | 184 573 | 138 000 | 206 790 | 112,0% | 149,8% |

Közhasznú eredménykimutatás

adatok ezer forintban

| Sorszám | A tétel megnevezése | 2018 01-12.hó | 2019 01-06.hó |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| A. | Összes közhasznú tevékenység bevétele | 661 728 | 324 823 |
| 1. | Közhasznú célra, működésre kapott támogatás | 448 640 | 206 255 |
| a.) | Alapítótól | 298 604 | 156 241 |
| b.) | Központi költségvetéstől | 66 691 | 20 496 |
| c.) | Helyi önkormányzattól | 44 435 | 10 707 |
| d.) | Egyéb forrásból | 7 333 | 6 855 |
| e.) | Európai Unió - Erasmus program | 11 141 | 10 341 |
| f.) | Európai Unió - EFOP | 17 011 | 699 |
| g.) | Fejlesztési célra kapott támogatás | 3 425 | 916 |
| 2. | Közhasznú tevékenységből származó árbevétel | 212 573 | 114 677 |
| 3. | Tagdíjból származó bevétel | | 3 577 |
| 4. | Egyéb bevétel | 480 | 312 |
| 5. | Pénzügyi műveletek bevételei | 35 | 2 |
| B. | Vállalkozási tevékenység bevétele | 48 512 | 28 875 |
| C. | Összes bevétel (A + B) | 710 240 | 353 698 |
| D. | Közhasznú tevékenység ráfordításai | 662 745 | 328 976 |
| 1. | Anyagjellegű ráfordítások | 370 784 | 197 427 |
| 2. | Személyi jellegű ráfordítások | 256 784 | 114 189 |
| 3. | Értékcsökkenési leírás | 18 118 | 7 869 |
| 4. | Egyéb ráfordítások | 16 636 | 9 107 |
| 5. | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 423 | 384 |
| E. | Vállalkozási tevékenység ráfordításai | 41 745 | 20 452 |
| 1. | Anyagjellegű ráfordítások | 24 107 | 13 005 |
| 2. | Személyi jellegű ráfordítások | 12 475 | 6 960 |
| 3. | Értékcsökkenési leírás | 633 | 151 |
| 4. | Egyéb ráfordítások | 4 529 | 336 |
| 5. | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | 0 |
| F. | Összes ráfordítás (D + E) | 704 489 | 349 428 |
| G. | Adózás előtti eredmény (C - F) | 5 751 | 4 270 |
| H. | Adófizetési kötelezettség | 33 | |
| I. | Tárgyévi vállalkozási eredmény (B - E - H) | 6 735 | 8 423 |
| J. | Tárgyévi közhasznú eredmény (A - D) | -1 017 | -4 153 |

Kiegészítő melléklet

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A vállalkozás általános bemutatása

A cég neve és székhelye 2015. június 30-ig:

**Kecskeméti Kulturális és Konferencia Központ
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**
(Kecskeméti Kulturális Központ Nonprofit Kft.)
6000 Kecskemét, Deák Ferenc tér 1.

A cég neve és székhelye 2015. június 30-ig:

**Hírös Agóra Kulturális és Ifjúsági Központ
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**
(Hírös Agóra Nonprofit Kft.)
6000 Kecskemét, Deák Ferenc tér 1.

| | |
|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Cégbejegyzés időpontja: | 2009. december 31. |
| Működési formája: | nonprofit korlátolt felelősségű társaság |
| A társaság közhasznú jogállása: | közhasznú |
| Társaság telephelyei: | 6000 Kecskemét, Kossuth tér 4. 6000 Kecskemét, Batthyány utca 33-37. 6000 Kecskemét, Széchenyi sétány 11. 6044 Kecskemét-Hetényegyháza, Kossuth utca 83. |
| Társaság fióktelepe: | 3244 Parádfürdő, Sándorrét (Parádfürdő 090/17 hrsz.) |
| A társaság alapítója: | Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 6000 Kecskemét, Kossuth tér 1. 100% üzletrész tulajdonos (minősített többségű befolyás) |
| A társaság jegyzett tőkéje: | 11.590.000.- forint |
| Felügyelő Bizottság tagjai: | Tokovics Tamás elnök Szabó Viktor tag Mészáros László tag |
| Társaság ügyvezetője: | Bak Lajos képviselőre jogosult, a képviselő módja önálló |
| Kapcsolattartási adatok: | levelezési cím: 6000 Kecskemét, Deák Ferenc tér 1. telefon/fax: +36 76 503 880 / +36 76 503 890 e-mail: hirosagora@hirosagora.hu honlap: www.hirosagora.hu cégkapu: 14994472#cegkapu |
| Azonosító adatok | adószám: 14994472-2-03 közösségi adószám: HU14994472 cégjegyzékszám: 03-09-119211 statisztikai számjel: 14994472-9004-572-03 Európai Egyedi Az.: HUOCCSZ.03-09-119211 |

A társaság célja, feladatai:

A települési önkormányzat feladata a helyi közszolgáltatások körében az Ötv. 8. § (1) bekezdés szerint különösen: a gyermek és ifjúsági feladatokról való gondoskodás, a közösségi tér biztosítása; közművelődési, tudományos, művészeti tevékenység, sport támogatása; a nemzeti és etnikai kisebbségek jogai érvényesítésének biztosítása; az egészséges életmód közösségi feltételeinek elősegítése, amely feladatokat a társaság látja el.

A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. Törvény 76. § (1) – (2) bekezdése alapján az Alapító feladatkörébe tartozó, alábbiakban részletezett tevékenységet szintén a társaság látja el. Az Alapító a jogszabály alapján a lakosság művelődése érdekében biztosítja a közművelődési tevékenység és szolgáltatások közösségi színteréül szolgáló helyet, valamint támogatja a helyi közművelődési tevékenységet

- a) az iskolarendszeren kívüli, öntevékeny, önképző, szakképző tanfolyamok, életminőséget és életesélyt javító tanulási, felnőttoktatási lehetőségek, népfőiskolák megteremtésével,
- b) a település környezeti, szellemi, művészeti értékeinek, hagyományainak feltárásával, megismertetésével, a helyi művelődési szokások gondozásával, gazdagításával,
- c) az egyetemes, a nemzeti, a nemzetiségi és más kisebbségi kultúra értékeinek megismertetésével, a megértés, a befogadás elősegítésével, az ünnepek kultúrájának gondozásával,
- d) az ismeretszerző, az amatőr alkotó, művelődő közösségek tevékenységének támogatásával,
- e) a helyi társadalom kapcsolatrendszerének, közösségi életének, érdekérvényesítésének segítésével,
- f) a különböző kultúrák közötti kapcsolatok kiépítésének és fenntartásának segítésével,
- g) a szabadidő kulturális célú eltöltéséhez a feltételek biztosításával, valamint
- h) egyéb művelődést segítő lehetőségek biztosításával.

A társaság közhasznú feladatai:

1. egészségmegőrzés, betegségmegelőzés, gyógyító-, egészségügyi rehabilitációs tevékenység,
2. szociális tevékenység, családsegítés, időskorúak gondozása,
3. tudományos tevékenység, kutatás,
4. nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés,
5. kulturális tevékenység,
6. kulturális örökség megóvása,
7. műemlékvédelem,
8. természetvédelem, állatvédelem,
9. környezetvédelem,
10. gyermek- és ifjúságvédelem, gyermek- és ifjúsági érdekképviselő,
11. hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítése,
12. emberi és állampolgári jogok védelme,
13. a magyarországi nemzeti és etnikai kisebbségekkel, valamint a határon túli magyarsággal kapcsolatos tevékenység,
14. sport, a munkaviszonyban és a polgári jogi jogviszony keretében megbízás alapján folytatott sporttevékenység kivételével,
15. közrend és közlekedésbiztonság védelme, önkéntes tűzoltás, mentés, katasztrófa-elhárítás,
16. fogyasztóvédelem,
17. rehabilitációs foglalkoztatás,
18. munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének, foglalkoztatásának elősegítése - ideértve a munkaerő-kölcsönzést is - és a kapcsolódó szolgáltatások,
19. euroatlanti integráció elősegítése.

KMJV Önkormányzata Közgyűlése 58/2015 (III.26.) számú, valamint a Városstratégiai és Pénzügyi Bizottság 111/2015 (V.27.) számú határozataival összhangban az egységes szerkezetbe foglalt Alapító Okirat a társaság közművelődési célú közhasznú tevékenységét az alábbiak szerint szabályozza.

A társaság fő tevékenysége: **9004'08 Művészeti létesítmények működtetése**

Közhasznú tevékenységi körök:

- M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
- Sport, szabadidős képzés
- Kulturális képzés
- Előadó-művészet
- Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
- Alkotóművészet
- Művészeti létesítmények működtetés
- Egyéb sporttevékenység
- M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
- M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység
- Hangfelvétel készítése, kiadása
- Építményüzemeltetés
- Filmvetítés
- Egyéb szálláshely szolgáltatás

Közhasznúnak nem minősülő egyéb tevékenységi körök

- Egyéb sokszorosítás
- Ital kiskereskedelem
- Egyéb élelmiszer-kiskereskedelem
- Könyv, papír kiskereskedelem
- Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem
- Raktározás, tárolás
- Egyéb kiadói tevékenység
- Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás
- Éttermi, mozgó vendéglátás
- Rendezvény étkeztetés
- Italszolgáltatás
- Könyvkiadás
- Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
- Számítógép üzemeltetés
- Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- Reklámügynöki tevékenység
- Egyéb gép, tárgyi eszköz bérbeadása
- Utazásszervezés
- Egyéb foglalás
- Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás
- Telefoninformáció
- Konferencia, kiskereskedelmi bemutató szervezése
- M.n.s. egyéb oktatás
- Gyermek napközbeni ellátása
- Vidámparki, szórakoztatóipari tevékenység

A társaság közhasznú – a társadalom szükségleteinek kielégítését nyereség és vagyonszerzési cél nélkül szolgáló – tevékenységeket végez. Üzletszerű gazdasági tevékenységet a közhasznú tevékenység elősegítése érdekében folytat

2. Számviteli politika főbb vonásai

A gazdálkodás működéséről, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről a naptári év- és könyveinek lezárását követően a számviteli törvényben meghatározott, könyvvezetéssel alátámasztott beszámolót készít. Év közben a tulajdonos részére félévi beszámolót készít június 30-i fordulónappal.

| | |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| A beszámoló formája: | éves beszámoló |
| A könyvvezetés módja: | kettős könyvvitel |
| A mérleg fordulónapja: | december 31. |
| A mérleg zárásának időpontja: | február 28. |
| Könyvvizsgáló: | Fenyvesiné Könyvvizsgáló Kft. 6000 Kecskemét, Vágó u. 25. kamarai nyilvántartási szám: 000389 |
| Aláíró könyvvizsgáló: | Fenyvesi Gáborné kamarai tagsági szám: 002142 |
| A beszámolót készítette: | Király Gábor üzemeltetési vezető regisztrációs szám: 191120 |

A társaság a beszámoló készítésekor és a könyvvezetés során a számviteli törvényben szabályozott módon járt el, a számviteli alapelvek figyelembevételével és betartásával. A társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

Az eredmény megállapításának módja: Az üzemi tevékenység eredményét a naptári évben elszámolt értékesítés nettó árbevételének és egyéb bevételének, valamint a naptári évben elszámolt anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás és egyéb ráfordítások együttes összegének különbözeteként, összköltség eljárással állapította meg, „A” változatú eredménykimutatást készít.

Amortizációs politika: Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenését az egyedi elbírálás elve alapján, a használat várható idejét figyelembe véve kialakított lineáris leírási kulcsokkal számította a használatbavétel napjától kezdve az üzemben töltött napokkal arányosan, az értékelési szabályzatban meghatározott leírási kulcsokkal számolva. A 100 ezer forint egyedi érték alatti tárgyi eszközök a használatba vételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben kerülnek elszámolásra. A Társaságnak jellemzően műszaki berendezései, gépei és járművei vannak, a számítástechnikai eszközöknél 33%, járműnél 20% a többi eszközknél 14,5% leírási kulcsot alkalmaz. Járműnél maradványérték kerül meghatározásra.

3. A mérlegtételek értékelése

Lényeges összegű hiba: Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt.

Minden esetben a valós összképet lényegesen befolyásoló jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát.

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba: Ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a saját tőke értékét lényegesen - a számviteli politikában meghatározott módon és mértékben - megváltoztatja, és ezért a már közzétett - a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó - adatok megtévesztőek. Minden esetben a megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibának kell tekinteni, ha a megállapítások következtében a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20 százalékkal változik (növekszik vagy csökken).

A társaságnál az év során valós képet befolyásoló hiba miatt önellenőrzés nem történt. A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatók.

Tárgyi eszközök: Mérlegben kimutatott értéke a bekerülési érték és a számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés különbözete.

Készletek: Beszerzéskor költségként számolja el a társaság. Év végén a tényleges mennyiséget leltárral állapítja meg és a mérlegben az utolsó beszerzési áron, értékeli.

Követelések: A szolgáltatásból származó követelések ÁFA-val növelt, elismert, számlázott összegben szerepelnek.

Kötelezettségek: A szállításokhoz kapcsolódó kötelezettségek a vállalkozás által elismert. ÁFA-t is tartalmazó értékben szerepelnek. Az adók és járulékok a bevallással egyezők.

Saját tőke: A mérlegben könyv szerinti értékben szerepel.

II. MÉRLEGTÉTELEKHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Az eszközök és források összetétele

A társaság székhelye, telephelyei és fióktelephelye céljára szolgáló ingatlanokat és a feladatok ellátásához használt eszközöket a tulajdonos Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata ingyenes használatban adta a társaságnak.

Eszközök összetétele

| Megnevezés | 2018.06.30 | | 2019.06.30 | |
|-----------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | e Ft | % | e Ft | % |
| Immateriális javak | 638 | 0,34 | 597 | 0,29 |
| Tárgyi eszközök | 17 573 | 9,33 | 15 139 | 7,32 |
| Pénzügyi befektetések | | | | |
| Készletek | | | | |
| Követelések | 15 685 | 8,33 | 24 722 | 11,96 |
| Értékpapírok | | | | |
| Pénzeszközök | 140 874 | 74,79 | 166 296 | 80,42 |
| Időbeli elhatárolás | 13 600 | 7,22 | 36 | 0,02 |
| Összesen | 188 370 | 100,00 | 206 790 | 100,00 |

A 2019. első félévében az eszközök a tavalyi év hasonló időszakához képest 18.420 ezer forinttal növekedtek, ezen belül is a pénzeszköz növekedése 25.422 ezer forint, amely az eszközök összetételében 80,42%-ot képvisel. A pénzeszköz eszközökön belüli magas arányának elsődleges oka, hogy a működéshez szükséges ingatlanok, és tárgyi eszközök jelentős része ingyenes használatban van a társaságnál, így az eszközök között értékben nem szerepelnek.

Források összetétele

| Megnevezés | 2018.06.30 | | 2019.06.30 | |
|---------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | e Ft | % | e Ft | % |
| Jegyzett tőke | 11 590 | 6,15 | 11 590 | 5,60 |
| Tőketartalék | | | | |
| Eredménytartalék | 12 183 | 6,47 | 17 901 | 8,66 |
| Lekötött tartalék | | | | |
| Értékelési tartalék | | | | |
| Adózott eredmény | 2 775 | 1,47 | 4 270 | 2,06 |
| Saját tőke | 26 548 | 14,09 | 33 761 | 16,33 |
| Céltartalékok | | | | |
| Kötelezettségek | 71 374 | 37,89 | 71 699 | 34,67 |
| Időbeli elhatárolás | 90 448 | 48,02 | 101 330 | 49,00 |
| Összesen | 188 370 | 100,00 | 206 790 | 100,00 |

A források összetételében a legnagyobb arányt a passzív időbeli elhatárolások adják, arányuk 49%. Az elhatárolásban szerepelnek a befolyt, de még el nem számolt pályázati támogatások, továbbá a július 1-je után megvalósuló, de június 30-ig befolyt táborok, és rendezvények értékesítéséből származó bevétel.

2. Tőkeszerkezeti és jövedelmezőségi mutatók

| Mutató megnevezése | Számítás módja | 2018 01-12.hó bázis | | 2019 01-06.hó tény | |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------|--------|--------------------------|--------|
| Tőkeszerkezet | <u>Idegen tőke</u> Összes forrás | <u>57 078</u> 184 573 | 30,9% | <u>71 699</u> 206 790 | 34,7% |
| Eszközarányos nyereség | <u>Adózott eredmény</u> Befektetett eszköz | <u>5 718</u> 17 597 | 32,5% | <u>4 270</u> 15 736 | 27,1% |
| Árbevétel arányos nyereség | <u>Adózott eredmény</u> Nettó árbevétel | <u>5 718</u> 261 050 | 2,2% | <u>4 270</u> 147 101 | 2,9% |
| Saját tőkearányos eredmény | <u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Saját tőke | <u>6 139</u> 29 491 | 20,8% | <u>4 652</u> 33 761 | 13,8% |
| Likviditási gyorsráta mutató | <u>Likvid pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek | <u>147 376</u> 57 078 | 258,2% | <u>166 296</u> 71 699 | 231,9% |
| Adósságfedezeti mutató | <u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek | <u>18 732</u> 57 078 | 32,8% | <u>24 722</u> 71 699 | 34,5% |
| ROE (tőkearányos jövedelem) | <u>Adózott eredmény</u> Saját tőke | <u>5 718</u> 29 491 | 19,4% | <u>4 270</u> 33 761 | 12,6% |
| ROA (eszközarányos jövedelem) | <u>Adózás előtti eredmény</u> Összes eszköz | <u>5 751</u> 184 573 | 3,1% | <u>4 270</u> 206 790 | 2,1% |
| EBIDTA | Üzemi (üzleti) eredmény + értékcsökkenési leírás | 6 139 + 18 751 | 24 890 | 4 652 + 8 020 | 12 672 |

A társaság likviditása megfelelő, a rövid lejáratú kötelezettségeit a likvid pénzeszközeivel finanszírozni tudja. A jövedelmezőségi mutatók a bázis időszakhoz képest jelentős eltérést nem mutatnak.

3. Tárgyi eszközök

Az alábbi táblázat a befektetett eszközök állományváltozását és az értékcsökkenés alakulását mutatja be:

| Bruttó érték | ezer forint | | | | |
|---------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| | nyitó bruttó érték 2018.12.31 | bruttó érték növekedés | bruttó érték csökkenés | bruttó érték záró 2019.06.30 | nettó érték záró 2019.06.30 |
| Immateriális javak | 1 788 | 267 | | 2 055 | 863 |
| Ingatlanok | 1 178 | 0 | | 1 178 | 1 124 |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek | | | | | |
| Egyéb berendezések | 82 057 | 5 891 | | 87 948 | 13 559 |
| Befejezetlen beruházások | 489 | | | 489 | 489 |
| Befektetett pénzügyi eszközök | | | | | |
| Összesen: | 85 512 | | | | |

A Társaságnak a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközei nincsenek.

4. Követelések

| ezer forint | | | | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| Megnevezés | 2018.06.30 | 2019.06.30 | változás | % |
| Vevőkkel szembeni követelés | 11 350 | 9 318 | -2 032 | 82,1 |
| Egyéb követelés | 4 335 | 9 071 | 4 736 | 109,3 |
| Előlegek | 1 273 | 3 764 | 2 491 | 195,7 |
| Adó követelés (áfa, helyi adó) | 2 411 | | | |
| Kaució | 465 | 360 | -105 | 22,6 |
| Munkavállalókkal szembeni követelés | | 1 860 | 1 860 | |
| Utalványok, kártyás fizetések | 186 | 349 | 163 | 187,6 |
| Összesen | 15 685 | 24 722 | 9 037 | 157,6 |

Az egyéb követelések nagyobb összegben tartalmazzák a július 1-je után induló gyermek táborok szakmai anyagainak vásárlási előlegeit. A 2018. az év azonos időszakában az adóhatósággal szemben tartottunk nyilván követeléseket, visszaigényelhető áfát és az egyes adószámlákon túlfizetéseket. 2019. I. félévének végén az adófolyószámla sem túlfizetést, sem lejárt kötelezettséget nem tartalmaz.

A vevői követelések teljes összege elismert teljesítés, 360 napon túli követelés összesen 20.550,- forint értékben van nyilvántartva. A korosított vevő követelés 2019. június 30-i fordulónapon az alábbi:

| ezer forint | |
|--------------------|--------------|
| Követelés lejárata | összege |
| határidőn belüli | 8 556 |
| 0 – 30 nap | 704 |
| 31 – 60 nap | 37 |
| 61 – 90 nap | 0 |
| 91 – 180 nap | 0 |
| 181 – 360 nap | 0 |
| 360 napon túli | 21 |
| Összesen | 9 318 |

5. Pénzeszközök:

| ezer forint | | | | |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| Megnevezés | 2018.06.30 | 2019.06.30 | változás | % |
| Pénztár | 2 288 | 1 999 | -289 | 12,6 |
| Bankszámlák | 138 586 | 164 297 | 25 711 | 118,5 |
| Összesen | 140 874 | 166 296 | 25 422 | 118,1 |

A tárgy időszak végén a pénzeszközök összege magasabb a bázis időszakhoz képest, a növekedés az elővételben értékesített belépőjegyek, bérletek és tábori részvételi díjak árából adódik.

6. Saját tőke

| ezer forint | | | | |
|------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| Megnevezés | 2018.06.30 | 2019.06.30 | változás | % |
| Jegyzett tőke | 11 590 | 11 590 | | |
| Eredménytartalék | 12 183 | 17 901 | 5 718 | 46,9 |
| Adózott eredmény | 2 775 | 4 270 | 1 495 | 153,87 |
| Összesen | 26 548 | 33 761 | 7 213 | 127,2 |

A 2018. évi 5.178 ezer forint adózott eredmény a saját tőkét növelte 27,2%-kal. Az eredménytartalék összege ezáltal 46,9%-kal emelkedett. A társaság az első félévben eredményesen gazdálkodott, a közhasznú és vállalkozási tevékenység együttes eredménye 4.270 ezer forint.

7. Rövid lejáratú kötelezettségek

| ezer forint | | | | |
|---------------------------------|---------------|---------------|------------|------------|
| Megnevezés | 2018.06.30 | 2019.06.30 | változás | % |
| Szállítói tartozások | 50 481 | 45 978 | -4 503 | 8,9 |
| Vevőktől kapott előleg | | | | |
| Egyéb kötelezettségek | 20 893 | 25 721 | 4 828 | 123,1 |
| ebből: | | | | |
| NAV-val szembeni kötelezettség | 8 442 | 12 355 | 3 913 | 146,5 |
| munkavállalókkal szembeni köt. | 11 675 | 11 050 | -625 | 53,5 |
| helyi adófizetési kötelezettség | 120 | | | |
| Összesen | 71 374 | 71 699 | 325 | 0,5 |

A Társaságnak hosszú lejáratú és zálogjoggal biztosított kötelezettségei nincsenek, a mérleg fordulónapján lejárt köztartozása nem volt. Csökkent a bázis időszakhoz képest a szállítói kötelezettség. Az adóhatósággal szembeni és a munkavállalókkal szembeni kötelezettségek a június havi munkabérekhez kapcsolódó, de július hónapban esedékes kötelezettségeket tartalmazzák.

8. Passzív időbeli elhatárolás:

| ezer forint | | | | |
|--------------------------------------|---------------|----------------|---------------|--------------|
| Megnevezés | 2018.06.30 | 2019.06.30 | változás | % |
| Bevételek elhatárolása | 81 575 | 94 449 | 12 874 | 157,8 |
| Költségek elhatárolása | 1 516 | | | |
| Fejlesztési támogatások elhatárolása | 7 357 | 6 881 | -476 | 6,5 |
| Összesen | 90 448 | 101 303 | 12 398 | 113,7 |

A bevételek időbeli elhatárolásának aránya és összege jelentősen növekedett, mely a 2019. II. félévi rendezvényekre, nyári táborokra előre értékesített jegyek, valamint a pályázatokra befolyt, későbbi időszakban megvalósuló programokhoz kapcsolódó összegekből adódik. A bázis időszakhoz képest nagy összegű támogatási forrás a sikeres pályázatok eredménye, mely a passzív időbeli elhatárolás növekedését is okozta.

III. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Belföldi értékesítés árbevétele

| ezer forint | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| Megnevezés | 2018.06.30 | 2019.06.30 | változás | % |
| Közhasznú tevékenység árbevétele | 101 728 | 114 677 | 12 949 | 112,7 |
| Közhasznú kulturális rendezvények | 65 015 | 74 507 | 9 493 | 114,6 |
| Tagdíjak | 5 767 | 3 577 | -2 190 | 37,9 |
| Egyéb közhasznú árbevétel (Bérleti díjak, szállás díjak, reklám-, szponzori bevétel) | 30 946 | 36 593 | 5 647 | 118,3 |
| Vállalkozási tevékenység árbevétele | 22 817 | 28 875 | 6 058 | 126,5 |

| | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| Vállalkozási kulturális rendezvények, rendezvényszervezés | 2 734 | 8 082 | 5 348 | 195,6 |
| Egyéb vállalkozási tevékenység (jutalék, bérleti díjak, közvetített szolgáltatások) | 20 083 | 20 793 | 710 | 103,5 |
| Összesen | 124 545 | 143 552 | 19 007 | 115,3 |

A közhasznú és vállalkozási tevékenység árbevétele is nőtt a bázisidőszakhoz képest. A közhasznú árbevétel 12,7%-kal, míg a vállalkozási árbevétel 26,5%-kal nőtt a 2019. év I. félévében a tavalyi év ugyanezen időszakához viszonyítva.

A közhasznú és vállalkozási tevékenység arányának megváltozását a 2018. évben az okozta, hogy a Civil tv. 2. § 11. (d) pontja 2016. évtől az ingatlanokkal kapcsolatos hasznosítási tevékenységet (bérbeadás) közhasznú tevékenységnek minősítette. A társaság a 2018. évtől sorolta az ilyen jellegű bérleti díjat közhasznú árbevételnek. Vállalkozási bérleti díjnak minősítik a nem ingatlan jellegű eszközök bérbeadását (szétszedhető faházak, sátrak és egyéb eszközök).

2. Egyéb bevétel

ezer forint

| Megnevezés | 2018.06.30 | 2019.06.30 | változás | % |
|--------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| Támogatások | 215 231 | 206 255 | -8 958 | 4,2 |
| ebből: | | | | |
| Alapítótól kapott működési támogatás | 149 252 | 156 241 | 6 989 | 104,7 |
| Alapítótól kapott céltámogatás | 23 447 | 20 496 | -2 951 | 12,6 |
| Költségvetésből | 25 636 | 10 707 | -14 929 | 58,3 |
| Egyéb szervezettől kapott támogatás | 2 830 | 6 855 | 4 025 | 142,2 |
| Európai uniós forrásból kapott támogatás | 13 428 | 11 040 | -2 388 | 17,8 |
| Fejlesztési támogatások écs. arányos része | 638 | 916 | 278 | 143,6 |
| Különféle egyéb bevételek | 93 | 340 | 247 | 265,6 |
| Összesen | 215 324 | 206 595 | -8 729 | 4,1 |

3. Költségek, ráfordítások részletezése

ezer forint

| Megnevezés | 2018.06.30 | 2019.06.30 | változás | % |
|-------------------------------|------------|------------|----------|-------|
| Anyagjellegű ráfordítások | 198 978 | 210 432 | 11 454 | 105,7 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 117 522 | 121 149 | 3 627 | 103,1 |
| Értékcsökkenési leírás | 9 623 | 8 020 | -1 603 | 16,7 |
| Egyéb ráfordítások | 10 934 | 9 443 | -1 491 | 13,6 |
| Üzemi eredmény | 2 812 | 4 652 | 1 840 | 165,4 |

A tárgyidőszakban az anyagjellegű ráfordítások 11.454 e Ft-tal, 5,7 %-kal növekedtek. A takarítási tevékenység és az őrzés-védelem költségeinek növekedése az közbeszerzési eljárás lefolytatásának és a szerződés módosításának következménye, a szolgáltatók áthárították a minimálbér növekedéséből származó költségeiket. A kiküldetési és szállásköltségek növekedését érinti az áremeléseken felül a Táncegyüttes törökországi vendégszereplésének utazási kiadása. A Parádfürdői Ifjúsági Táborban jelentősebb összegű kiadások keletkeztek, a villamoshálózat átalakítása terhelte meg nagyobb összeggel az anyagjellegű ráfordításokat, valamint a korábbi időszakoknál magasabb összegű karbantartási kiadásokat is kellett viselnie a társaságnak.

A személyi jellegű ráfordítások emelkedésének egyik oka, hogy létszámbővítést történt, a szimfonikus zenekar szervezési feladataihoz egy fő művészeti titkárt alkalmaztunk, mely státusz költségeit a tulajdonos a működési támogatás összegének megemelésével biztosította.

4. Pénzügyi műveletek eredménye

| | | | | ezer forint | |
|---------------------------------|------------|-------------|------------|--------------|--|
| Megnevezés | 2018.06.30 | 2019.06.30 | változás | % | |
| Pénzügyi műveletek bevétele | 3 | 2 | -1 | 33,3 | |
| Kapott kamat | 3 | 2 | -1 | | |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 40 | 384 | 344 | 860,0 | |
| Pénzügyi műveletek egyéb | 40 | 384 | 344 | | |
| Összesen | -37 | -382 | 345 | 932,4 | |

2019. I. félévében az Erasmus program keretében kapott támogatással összefüggésben került elszámolásra jelentősebb összegű árfolyamveszteség.

5. A közhasznú és vállalkozási tevékenység

A társaság vállalkozási tevékenysége elsősorban az eszközök (faházak, sátrak, rendezvényeszközök) bérbeadásából származik, ezen felül egyéb - Közművelődési Megállapodásban nem szereplő - kulturális rendezvények, impresszálási tevékenység egészíti ki a közhasznú tevékenységet.

A társaság az összköltség eljárással elkészített eredménykimutatás mellett készít közhasznú eredménykimutatást is, annak érdekében, hogy a közhasznú és a vállalkozási tevékenysége eredményét megállapítsa. A kapott támogatások a közhasznú tevékenység bevételei között kerülnek elszámolásra.

A közhasznú tevékenység bevételei és ráfordításai a felmerülés időpontjában kerülnek minősítésre. Azon bevételek és ráfordítások, amelyek a felmerüléskor egyik tevékenységhez sem sorolhatók be, felosztásra kerülnek. Az arányosítandó költségek felosztása a közhasznú és vállalkozási tevékenység bevételeinek arányában történik.

| Sor-szám | Megnevezés | Közhasznú e Ft | Vállalkozási e Ft | Összesen e Ft |
|-----------|---------------------------------------------|----------------|-------------------|----------------|
| 1. | Közhasznú célra, működésre kapott támogatás | 206 255 | | 206 255 |
| a.) | Alapítótól | 156 241 | | 156 241 |
| b.) | Központi költségvetéstől | 20 496 | | 20 496 |
| c.) | Helyi önkormányzattól | 10 707 | | 10 707 |
| d.) | Egyéb forrásból | 6 855 | | 6 855 |
| e.) | Európai Unió - Erasmus program | 10 341 | | 10 341 |
| f.) | Európai Unió - EFOP program | 699 | | 699 |
| g.) | Fejlesztési célra kapott támogatás | 916 | | 916 |
| 2. | Árbevétel | 118 254 | 28 847 | 147 101 |
| 3. | Egyéb bevétel | 312 | 28 | 340 |
| 4. | Pénzügyi műveletek bevételei | 2 | | 2 |
| A. | Összes bevétel | 324 823 | 28 875 | 353 698 |
| 1. | Anyagjellegű ráfordítások | 197 427 | 13 005 | 210 432 |
| 2. | Személyi jellegű ráfordítások | 114 189 | 6 960 | 121 149 |
| 3. | Értékcsökkenési leírás | 7 869 | 151 | 8 020 |
| 4. | Egyéb ráfordítások | 9 107 | 336 | 9 443 |
| 5. | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 384 | | 384 |
| B. | Összes ráfordítás | 328 976 | 20 452 | 349 428 |
| C. | Adózás előtti eredmény | -4 153 | 8 423 | 4 270 |
| D. | Adófizetési kötelezettség | | | 0 |
| E. | Tárgyévi adózott eredmény | -4 153 | 8 423 | 4 270 |

IV. BÉR, LÉTSZÁM ALAKULÁSA

| Megnevezés | ezer forint | | | |
|--------------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|
| | 2018.06.30 | 2019.06.30 | változás | % |
| Béreköltség | 92 435 | 97 328 | 4 893 | 105,3 |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések | 6 771 | 6 712 | -59 | 0,9 |
| Bérfelrakások | 18 316 | 17 109 | -1 207 | 6,6 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 117 522 | 121 149 | 3 627 | 103,1 |

A személyi jellegű ráfordítások emelkedésének egyik oka, hogy létszámbővítést történt, a szimfonikus zenekar szervezési feladataihoz egy fő művészeti titkárt alkalmaztunk, mely státusz költségeit a tulajdonos a működési támogatás összegének megemelésével biztosította. A béreköltség további növekedése a garantált bérminimum kötelező emeléséből adódik.

Személyi jellegű egyéb jövedelemként az állományba tartozó munkavállalóknak cafeteria juttatás címen kifizetett Széchenyi Pihenő Kártya juttatás szerepel, melynek összege havi 5.000,- forint (a juttatás speciális részletei szabályzat tartalmazza). Ugyancsak ezen a soron, de az állományon kívüli csoportban van kimutatva az ERASMUS programban részt vevő személyek részére kifizetett költségtérítés, valamint az Európai Unió és NKA forrásból finanszírozott programok résztvevőinek biztosított étkezés összege is.

Az állományba tartozók járulékánál csak a személyhez köthető járulékok szerepelnek, a szakképzési hozzájárulás (csak vállalkozási tevékenysége arányában fizeti meg a társaság) és egyéb, a természetbeni juttatások után a kifizető által megfizetett járulékok nem szerepelnek. Ezen összegek az állományon kívüli csoportban vannak kimutatva.

| Megnevezés | Fizikai | Szellemi | Állományon kívüli | Összesen |
|--------------------------------------|--------------|---------------|-------------------|----------------|
| Béreköltség | 8 024 | 73 444 | 15 860 | 97 328 |
| Személyi jellegű egyéb | 738 | 5 974 | - | 6 712 |
| Bérfelrakások | 1 158 | 12 963 | 2 988 | 17 109 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 9 920 | 92 381 | 18 848 | 121 149 |
| Átlagos állományi létszám (fő) | 5,97 | 49,87 | 138 | 193,84 |

A társaságnál foglalkoztatottak átlagos állományi létszáma 55,84 fő volt, ebből a közfoglalkoztatottak száma 5,57 fő, a bértámogatásban részesülők száma pedig 3,91 fő volt az első félévben.

Cash flow

| | Megnevezés | 2018.06.30 | 2019.06.30 |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| I. | <i>Szokásos tevékenységből származó pénzeszközváltozás (Működési cash flow, 1-13. sorok)</i> | 60 502 | 35 395 |
| 1. | Adózás előtti eredmény ± | 9 462 | 4 270 |
| 2. | Elszámolt amortizáció + | 9 623 | 8 020 |
| 3. | Elszámolt értékvesztés és visszaírás ± | - | - |
| 4. | Céltartalékképzés és felhasználás különbözete ± | - | - |
| 5. | Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ± | - | - |
| 6. | Szállítói kötelezettség változása ± (váltótartozás) | 21 896 | 6 670 |
| 7. | Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ± | 3 051 | 7 951 |
| 8. | Passzív időbeli elhatárolások változása ± | 37 075 | 3 326 |
| 9. | Vevőkövetelés változása ± | - 4 064 | 4 053 |
| 10. | Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) vált. ± | - 2 946 | 1 937 |
| 11. | Aktív időbeli elhatárolások változása ± | - 13 595 | - 832 |
| 12. | Fizetett, fizetendő adó | - | - |
| 13. | Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés - | - | - |
| II. | <i>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)</i> | - 13 001 | - 6 198 |
| 14. | Befektetett eszközök beszerzése - | - 13 001 | - 6 198 |
| 15. | Befektetett eszközök eladása + | - | - |
| 16. | Kapott osztalék, részesedés + | - | - |
| III. | <i>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)</i> | 87 | - |
| 17. | Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele+ | - | - |
| 18. | Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele + | - | - |
| 19. | Hitel és kölcsön felvétele + | - | - |
| 20. | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása + | - | - |
| 21. | Véglegesen kapott pénzeszköz + | - | - |
| 22. | Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) - | - | - |
| 23. | Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése - | - | - |
| 24. | Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése - | - | - |
| 25. | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek - | - | - |
| 26. | Véglegesen átadott pénzeszköz - | 87 | - |
| 27. | Alapítókcal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ± | - | - |
| IV. | <i>Pénzeszközök változása (+I+II+III. sorok)</i> | 47 588 | 29 197 |

Üzleti jelentés és vezetői összefoglaló

Vállalkozás bemutatása

A Társaság általános bemutatását, tevékenységi körét a kiegészítő melléklet I.1. pontja tartalmazza. A Hírös Agóra Nonprofit Kft. működésében 2019. I. félévben jelentős – alapító okiratot érintő - változás nem következett be.

Szakmai tevékenység

A Társaság szakmai tevékenysége az Alapító Önkormányzattal kötött Közhasznúsági megállapodásra épül, különös tekintettel a megállapodásban hivatkozott közművelődési törvény és önkormányzati törvény ide vonatkozó előírásaira. Ezen felül a Kft. Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének Értékmegőrzési Bizottsága 16/2019. (III. 25.) ÉMB. sz. határozatával jóváhagyott szakmai munkaterve alapján végzi 2019. évi tevékenységét.

A szakmai tevékenység részletes bemutatását a Szakmai beszámoló című fejezet tartalmazza.

Gazdálkodás

2019. I. félév bevételei a tervezetthez képest az alábbiak szerint alakultak:

| Bevételek | 2019. terv | 2019.I.fv.tény | eltérés | terv % |
|-------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|--------------|
| Értékesítés árbevétele | 225 000 | 147 101 | -77 899 | 65,38 |
| Alapítói támogatás | 302 046 | 156 241 | -145 805 | 51,73 |
| Központi költségvetési támogatás | 51 957 | 20 496 | -31 461 | 39,45 |
| Egyéb támogatások (alapítói céltámogatás, egyéb támogatás) | 53 500 | 17 562 | -35 938 | 32,83 |
| EU-s forrásból származó támogatás | 33 128 | 11 040 | -22 088 | 33,33 |
| Fejlesztési célú támogatás | 3 918 | 916 | -3 002 | 23,38 |
| Egyéb bevételek | 210 | 340 | 130 | 161,9 |
| Pénzügyi műveletek bevétele | 36 | 2 | -34 | 5,56 |
| Bevételek összesen: | 669 795 | 353 698 | - 316 097 | 52,81 |
| Ráfordítások összesen: | 666 945 | 349 428 | -317 517 | 52,39 |
| Adózott eredmény | 2 824 | 4 270 | 1 446 | 151,2 |

2019. I. félévi összes bevétele a tervezetthez képest időarányosan 2,81 %-pontos többletet mutat. Az értékesítés árbevétele az első félév végén 15,38 %-ponttal magasabb a tervezet időarányos adatához képest. A tervezésnél az óvatosság elve alapján számoltunk. Az első félévben több sikeres, teltházas előadást tudtunk tartani, valamint a terembeadás során is jelentkeztek olyan új bérlők, akikkel a tervezés során nem számoltunk.

Az egyéb támogatások mértéke az első félévben elmarad az időarányos tervadathoz képest. Azonban a második félévben várható több céltámogatás folyósítása. rányában és összegében is nagymértékben emelkedtek a kapott támogatások. Az EFOP pályázati programjaink támogatásánál is van időarányosan elmaradás, ennek az az oka, hogy a kifizetés kérelmek elbírálása még nem történt meg az első félév zárásáig, a szakmai teljesítéssel nem arányosan történik a finanszírozás.

Jelentős uniós támogatások:

- „EFOP-3.7.3-16-2017-00112 Tudásközpont a Hírös Agórában” a 2018.02.01 – 2021.01.31. időszakot érintően 64.300 e Ft;
- „EFOP 3.3.2-16-2016-00210 Jövőműhely” pályázat 2018.09.01 – 2020.02.28. időszakban valósul meg, melynek összege 30.000 e Ft;

- Emberi Erőforrások Minisztériuma a Kecskeméti Táncegyüttes részére nyújtott támogatást 2 program keretében (rendezvények és népviselet beszerzés jogcímen), összesen 9.700 e Ft értékben.

2019. I. félév kiadásai a tervezetthez képest az alábbiak szerint alakultak:

| Ráfordítások | 2019. terv | 2019.I.fv.tény | eltérés | terv % |
|---------------------------------|----------------|----------------|---------|--------------|
| Anyagjellegű ráfordítások | 368 000 | 210 432 | 158 568 | 57,18 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 270 080 | 122 149 | 147 931 | 45,23 |
| Értékcsökkenés | 8 178 | 8 020 | 158 | 98,07 |
| Egyéb ráfordítások | 20 644 | 9 443 | 11 201 | 45,74 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 43 | 2 | 41 | 4,65 |
| Adófizetési kötelezettség | 26 | 0 | 26 | - |
| Ráfordítások összesen | 666 902 | 349 046 | | 52,34 |

A 2019. év első félévében a ráfordítások összege 2,34 %-ponttal haladja meg az időarányosan tervezett értéket, tehát az üzleti terv kiadásainak teljesülése összességében a többlet bevétellel közel azonos arányban realizálódott.

Arányaiban az anyagjellegű ráfordításoknál tapasztalható az időarányosnál nagyobb eltérés, ennek oka elsősorban az, hogy a Parádfürdői Tábortban nagyobb összegben kellett előre nem látható karbantartási munkákat végeznünk. Szintén a Parádfürdői Tábortban kényszerültünk jelentősebb kiadással járó villamosenergia-hálózat fejlesztése, amelynek kiadásai szintén előre nem voltak tervezhetők.

A 2019. 01-06. havi mérlegesorok részletes alakulását a kiegészítő melléklet rész tartalmazza. A befejezetlen beruházások között szereplő 489 ezer forint a Hetényegyházi Községi Ház bővítése engedélyezési tervdokumentációjának díját tartalmazza.

2019. 06.30-i fordulónapon a Társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége, lejárt köztartozás nincs. A Kft. likviditása megfelelő, a rövid lejáratú kötelezettségeit likvid pénzeszközeivel finanszírozni tudja. A Társaság stabil gazdálkodást folytat, a második félévben sem várható előre látható esemény, amely a likviditást hátrányosan befolyásolná.

A bérgazdálkodás adatait a kiegészítő melléklet tartalmazza. A Társaságnál 2019. év elején a jogszabályi kötelező minimálbér és garantált bérminimum emelés miatt történt bérmódosítás. A Cafeteria juttatás mértéke havonta 5.000,- forint, melyet Széchenyi Pihenőkártyára kapnak a munkatársak. A bérfeszültségek miatt továbbra is gondolt jelent a fluktuáció, a megnövekedett szakmai munkatársi elvándorlás. Az előző évek gyakorlatának megfelelően egyes munkaterületeken megbízási jogviszonyban látunk el feladatokat (mozigépész, jegykezelő, ruhatáros). Közfoglalkoztatási program keretében és támogatott foglalkoztatással is alkalmazunk munkatársakat. Mivel 2019. évben a közfoglalkoztatási program finanszírozási mértéke 50%-ra csökken, a második félévben ezt a foglalkoztatási formát meg kell szüntetnünk.

A tulajdonos Önkormányzat 2019. július 1-jétől átlagosan 10%-os bérfejlesztést engedélyezett, melynek többletköltségeit is vállalta. Várhatóan ez enyhíteni fogja a halmozottan jelentkező bérfeszültségeket.

A Társaság 2019. első félévében feladatait a közművelődési megállapodásnak, valamint a jóváhagyott üzleti tervnek megfelelően teljesítette, szakmailag és gazdaságilag is sikeres félévet zár.

Szakmai beszámoló

A Hírös Agóra Kulturális és Ifjúsági Központ Nonprofit Kft. 100 %-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság, amely a székhelyen kívül 5 telephelyen 7 közművelődési alapszolgáltatást folytatva 22 féle, tartalmilag szerteágazó közhasznú és vállalkozási feladatot lát el.

A társaság fő tevékenysége a közművelődési feladatellátás, közművelődési alapszolgáltatások nyújtása a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény 2017. július 1-jétől hatályos módosításai alapján.

A 2019-es év kiemelt feladataként határoztuk meg a Hírös Agóra multifunkcionális közösségi központban az integrált feladatellátás szakmai és szervezeti kereteinek a fejlesztését az 1997. évi CXL. Törvény módosításai alapján, a belső szakmai műhelyek munkájának a fejlesztését, a szakmai minőségbiztosítási követelményrendszer mentén a folyamatos tartalmi és módszertani megújulást.

Ezen belül is prioritást élvezett a társaság feladatkörébe utalt városi fesztiválok színvonalas megvalósítása, a Hírös Agóra szakmai súlyának növelése és térségi közművelődési szakmai tanácsadó és szolgáltató funkcióinak kiteljesítése, a parádi tábor tevékenységének, szolgáltatásainak fejlesztése, az Otthon Mozi látogatószámának növelése.

A klasszikus közművelődési tevékenységekbe ágyazva továbbra is hangsúlyos szerepet biztosítottunk a helyi ifjúságpolitikai programok koordinálásának és megvalósításának. A városrészi ifjúsági közösségi terek működtetésében, a megértést, a befogadást, az esélyegyenlőség megvalósulását segítő szolgáltatásoknak, valamint a fiatalok részvételét és társadalmi felelősségvállalását ösztönző lehetőségek növelésének.

A napi közművelődési feladatellátás mellett kiemelt feladatunk tekintettük az alábbi uniós projektjeink időarányos megvalósítását:

- Az EFOP-3.7.3-16-2017-00112 Tudásközpont a Hírös Agórában című projektünket, amely 64.300.000 Ft támogatást nyert, és 2018 februárjában indítottuk el elsősorban a felnőttek számára kidolgozva nonformális képzési formákat
- EFOP-3.3.2-16 a „Kulturális intézmények a köznevelés eredményességéért” – Jövőműhely című projektünket, amelyet 30.000.000 Ft támogatásból 2018. szeptembere óta valósítunk meg.

A társaság a 2019. első félévi feladatait a közművelődési megállapodásnak valamint az Önkormányzat által jóváhagyott üzleti tervnek és az erre épülő munkatervnek és szolgáltatási tervnek megfelelően teljesítette. 2019 első félévében is egy gazdag, a közönség körében is sikert arató programkínálatot valósítottunk meg.

- 1. A művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszíni biztosítása alapszolgáltatás** körében végzett tevékenységünk a Társaság kiemelt feladatköre. Szakköreink, klubjaink tervszerűen működtek. Ebben az évben két új közösség, a Puma Makett klub és a TÁKISZ Sakk Egyesület is megkeresett minket, hogy foglalkozásaikat nálunk tarthassák, illetve segítsük közösségük működését. Igény szerint adtunk a városi civil szervezetek (elsősorban kulturális és ifjúsági jellegű) közművelődési tevékenységéhez segítséget, módszertani támogatást, szaktanácsadást.

A Társaság 4 városrészben működtet alacsonyküszöbű (ingyenes, bárki számára hozzáférhető) ifjúsági közösségi tereket a fiatalok részvételének támogatása, szabadidejük hasznos eltöltése, illetve veszélyeztetettségük csökkentése céljából. A közösségi terekben saját szervezésű ifjúsági klubokat működtettünk, melyekben a fiataloknak kézműves, sport, turisztikai, ismeretterjesztő, zenei, filmes, idegennyelvi, társasjáték és gasztrokulturális programokat szerveztünk. A félév során 578 alkalommal 8.517 fő részvételével.

Közösségi termeink átmeneti bérbeadása az előző év hasonló időszakához viszonyítva közelítőleg hasonlóan alakult. 233 alkalom valósult meg igen széles tartalmi területtel, átlag 15 fővel.

2. A közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése alapszolgáltatás körében végzett tevékenységeinket is a munka-és szolgáltatási tervnek megfelelően láttuk el.. Működtettük a városrészi ifjúsági közösségi tereinket, a Hetényi Közösségi Házat. Az ERASMUS+ program keretében a Társaság telephelyein önkéntes munkát végző külföldi fiatalokat fogadtunk, irányítottuk, mentoráltuk munkájukat, elősegítettük a kecskeméti fiatalok részvételét a külföldi ERASMUS programokban.

Személyes segítségnyújtás: 148 alkalom / 237 fő

Felkereső és tájékoztató munka: 24 alkalom / 480 fő

Tréning szolgáltatás: 4 alkalom / 72 fő

Ifjúsági részvétel támogatása (K): 720 fő /

Nemzetközi ifjúsági munka (K): 13 projekt / 61 fő

Folyamatosan segítettük a Kecskeméti Gyermek és Ifjúsági Önkormányzat tevékenységét, közreműködtünk 2019. első félévi rendezvényeinek megvalósításában.

A hátrányos helyzetű felnőttek számára a munkaerőpiacra és a társadalmi, ill. közéletbe való visszatérésük elősegítése érdekében közművelődési foglalkozásokat működtetünk: Anyaidő, Váló-Társaság, Babaváró esték, stb.

3. Az egész életre kiterjedő tanulás feltételeinek biztosítása alapszolgáltatás körében

2019 első felében is gazdag kínálatot sikerült megvalósítanunk. A már évek óta működő tanfolyamok mellett számos újdonságot is kínáltunk (játék animátorképzés, kézműves műhelyfoglalkozások, osztálykiránduláson lévőknek „kulturális óra” jellegű programok, tréningek, stb.)

Változatlanul kiemelt érdeklődés kísérte az alakformáló, egészségmegőrző tornákat, jogatanfolyamokat, amelyekből az igények szerint szerveztünk csoportokat telephelyeinken. Megújult tematikával sikeresen folytattuk a Szülők iskolája ismeretterjesztő programunkat, és a természetismereti sorozatainkat.

Változatlan népszerűség mellett valósítottuk meg a gyermekeknek, fiataloknak és felnőtteknek szóló ismeretterjesztő sorozatainkat, szakköreinket, környezet és természetvédelmi szemléletformáló programjainkat.

A „Hírös mesterek, hírös mesterségek” Kecskemét város 650. évfordulójához kapcsolódó levelezős helyismereti közösségi játékunk 2019-ben zárult. A játékban 8 iskola 11 csoportja vett részt Kecskemétről és a vonzás körzetből, összesen 210 fő

A formális képzések, tanulási tevékenységek területén januártól felnőttképzési partnereinkkel közösen több iskolán kívüli képzést valósítottunk meg.

2019. április 27-én sikeresen rendeztük meg a magyar foltvarró mozgalom egyik legkiemelkedőbb rendezvényét, a Dél-Alföldi Regionális Foltvarró találkozót, amelyen 390-en vettek részt.

Író-olvasó találkozóink mellett helyet adtunk a Gong Rádió Test-Lélek-Szellem előadássorozatának is. Az előadásokon 1593 fő vett részt, különösen Kepes András, Müller Péter, Berg Judit varázsolt el hallgatóságát.

Munkatervünkben 2019-ben 92 nyári képességfejlesztő napközis és bentlakásos tábort terveztünk, amelyből a terveknek megfelelően júniusban 9 tábort valósítottunk meg 227 résztvevővel.

A Parádfürdői Ifjúsági Tábor és Erdei Iskolában erdei iskola programot 6 alkalommal 164 fő részvételével tartottunk. Saját szervezésű szakmai táborban 3 turnusban 160 főt táboroztattunk. Vendégéjszakák száma: 1162 fő / 2756 éj

4. A hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítése feltételeinek biztosítása alapszolgáltatás körében végzett tevékenységeink

Az art mozi besorolású Otthon Moziban vetített filmekben 2019. június 30-ig 15.947 néző volt. 4 teltházás közönségtalálkozót szerveztünk. Vendégünk volt Bogdán Árpád, Kárpáti György Mór, Haui József, Februárban már negyedszerre rendeztük meg az Oscar kvízestünket. Gazdagodott filmes rendezvényeink kínálata is: Művészettörténeti vetítések, Szerel-Mesék, Buddhista filmvetítés, Víz világnapi vetítés a Kiskunsági Nemzeti Parkkal együtt, Frankofón Filmnapok, Bereményi Est, Magyar Film Napja, Válogatás a Budapesti Dokumentumfilm Fesztivál filmjeiből. A Kecskeméti Animációs Film Fesztivál 5 napja alatt több, mint 3.700 néző volt a vetített 21 filmen. A filmművészetet értő és szerető közönség változatlan érdeklődés kísérte filmklubjainkat, filmes bérleteinket.

A „Kultúrházak éjjel-nappal országos szakmai akció kiemelt vidéki helyszínékként 2019. február 12. és 15. között, a társaság valamennyi telephelyén szervezünk programokat a „A mindennap értéket adunk” mottó jegyében

A 2019. május 26-án megvalósított a város címerállatát középpontba állító Városi Gyermeknap időpontja köré szerveztünk több gyerekeknek, családoknak szóló programot, az esemény jelentőségét és a gyerekekre, családokra történő ráfigyelés fontosságát hangsúlyozva. Így gyermeknap programozatunk több héten át tartott és közel 8.000 gyermeket érintett.

A Múzeumok Éjszakáján az Ifjúsági Otthonban „Utazás pepitában” címmel családi programok, a kulturális központban az Animációs Filmfesztivál rendezvényei valamint a Kecskeméti Táncegyüttes Szent Iván éji tűzugrása várta a 6638 fős érdeklődő közönséget.

A Magyar Kultúra napján felolvasó versenyt szerveztünk a kecskeméti diákok számára, és a Kecskeméti Szimfonikus Zenekar és Horgas Eszter hangversenyét rendeztük meg. Nagy sikerrel valósítottuk meg a versünnepe egész városra kiterjedő programjait és április 11-én a Nagy Versmondást.

Színházi bérleteink, gyermek előadásaink, könnyű és komolyzenei koncertjeinket a tervezett előadás és résztvevői létszámmal rendeztük meg. A Kamarabérletből 2018-ról 3 előadás húzódott át. Az Orlai Produkció előadásában a Valódi hamisítvány című előadásnak (január) és az Oroszlán télen című előadásnak (május) is nagy sikere volt (600 fő), a Madách Színház előadása a Szomorú

vasárnap áprilisban szintén nagy sikert hozott. A Kamarabérlet valamennyi előadása teltház volt. A Zenés bérletből, amelyet az Experidance Produkció előadásaival hirdettük meg két előadás egyeztetési gondok miatt 2019-ben valósult meg. Januárban a Revans (600 fő), márciusban a Cinderella című előadást tekinthették meg. (600 fő) a nézők. A Kodály bérletet a Filharmónia Magyarországgal közösen hirdettük meg 2018-ban is. 5 koncertből 4-et a Magyar Állami Operaház koncertjei jelentettek, egy hangversenyen a Kecskeméti Zenekar koncertjét hallhattuk. Februárban Puccini: Bohémélet című operájának keresztmetszetét mutatta be az Operaház (500 fő), márciusban Puccini operagálájával zártuk a sorozatot. (500 fő)

A művészeti kiállításainkat a terveknek megfelelően valósítottuk meg, amelyek közül a leglátogatottabbak a Deli Gábor „Jelentés az Alföldről” c. tárlata és a „Válogatás a kecskeméti és nagybányai képző- és iparművészek alkotásaiból” kiállítások voltak.

Az igényeknek megfelelően működtettük az ifjúsági otthonban a képzőművészeti, kézműves, kerámia és tüzománc alkotóműhelyeket, tárgyalkotó foglalkozásokat felnőtteknek, gyerekeknek és fiataloknak. Nagyon sikeresek voltak az elmúlt félévben megtartott kreatív alkotó délutánok. Február és május között összesen 7 szombaton vártuk az alkotni vágyó kicsiket és nagyokat.

A Szivárvány Játéktárral a saját családi programjainkon kívül számos városi és vidéki vállalati és egyesületi programon vettünk részt.

Az igényekhez igazodó számban tartottunk drámapedagógiai foglalkozásokat gyerekeknek és sikeresen valósítottuk meg a „Múzsák az osztályteremben” sorozat foglalkozásait is.

5. Az amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása alapszolgáltatás körében végzett tevékenységünk

A **Kecskeméti Szimfonikus Zenekar** hagyományos Újévi koncertjét 2019-ben is megrendeztük. A szólisták Peller Károly és Szendi Szilvi voltak. Más szólistákkal ezt a koncertet Siófokon és Cegléden is bemutattuk.

Februárban St. Martinnal játszott a zenekar Kecskeméten. A majdnem teltházat vonzó, különleges esemény mind a közönség mind a zenészek körében elismerést hozott.

A Családi Matiné sorozatunk januári és áprilisi koncertjei a zenekar kamara együttesét érintették. A Tavaszi Fesztivál zárókoncertjén a két éve nagy sikert arató Bogányi Gergely zongoraművésszel játszott a zenekar.

Tehetségek a tehetségekért címmel rendeztük meg áprilisban azt a hagyományos koncertet, ahol a Kodály iskola tehetséges gyermekei játszanak a Szimfonikus Zenekar kíséretével. A helyszín a Kodály iskola volt.

Júniusban a Máltai Szeretetszolgálat jubileumi koncertjén szerepelt a zenekar a Katona József Színházban Dömötör Zsuzsa karmester vezényletével, nagy sikerrel. (500 fő)

A **Kecskeméti Táncgyűttes** is mozgalmas és sikeres félévet zárt. A rendszeres táncházaiban és az utánpótlás táncpróbáin is fő feladatának tartotta saját városának és környékének a Kiskunság táncos és néprajzi hagyományainak minél szélesebb körben történő megismertetését. 13 különböző táncudású és életkorú csoportban folyt az év első 6 hónapjában a differenciált művészeti műhelymunka. A 2-4 éves korú utánpótlás előképzése két „Így tedd rá!” csoportban zajlott.

A táncgyűttes teljesítette a megyeszékhely együtteseként neki jutó feladatokat:

- vendégszerepelt Bács-Kiskun megye különböző településein,
- Természetesen városi, ünnepi események szereplője is volt az együttes az év első felében (télúzó felvonulás február 16-án, a Kultúrházak éjjel nappal programban, Március 15., Kecskeméti Majális),

- Cseke Péter rendezésében közreműködött az Újvilág Passió színházi előadásban az Arborétumban.
- Közreműködött a Barackpálinka és Borfesztivál megnyitóján,
- Jótékony fellépéseket vállalt a város részönkormányzatainak rendezvényein, közösségi bálokon, valamint a Wojtila Házban.
- 2019. június 8-án új koreográfiákat is tartalmazó nagysikerű jótékonyági évadzáró műsort mutatott be "Kicsi vagyok én" címmel.

A városi feladatokon túl megyei és országos, nemzetközi szintű szakmai rendezvényeken is részt vett:

- Februárban a Hungexpon képviselte Kecskemét városát egy színvonalas kulturális táncműsorral.
- Országos Szegedi Százszorszép Gyermek és Ifjúsági Fesztivál (2019. április 14.)
- VI. Jászsági Gyermek és Ifjúsági Szólótáncverseny, (2019. április 27-28)
- Az Országos Öregtáncos találkozón a Parázs csoportjával (2019. 06.01.)

Nemzetközi kapcsolatokat ápolván:

- Magyarország Ankarai Nagykövetségének kérésére Törökországban, Rodostóban vendégszerepelt és képviselte Kecskemétet a Cseresznye Fesztiválon
- Az Európa Jövője Egyesület szervezésében Bulgáriába, Montanaba utazott a Kisbetyárok csoport hazánkat képviselve egy rangos nemzetközi fesztiválon 2019. 06.15-20 között.
- A Nagybetyárok csoport Ankarában vett részt egy török-magyar kulturális programon 2019. június 30 és július 7. között.

A **Kecskeméti Képzőművészek Közössége** a Tavaszi Fesztiválon újabb nagysikerű kiállítással mutatkozott be. A Kecskeméti Fotókör tagjai áprilisban rendeztek tárlatot munkáikból.

6. Tehetséggondozás- és fejlesztés feltételeinek biztosítása alapszolgáltatás körében végzett tevékenységeink

A jóváhagyott munkatervünknek megfelelően működtettük gyermek és ifjúsági színjátszó, valamint bábos csoportjainkat. Szakmai munkájuk színvonalát a minősítő fesztiválokon elért ezüst és arany minősítések is jelzik. Az Ifjú Morbid Színpadunk F. G. Lorca: *Végnász* c. drámáját állította színpadra, rendező: Sárosi Gábor és Rácz Annamária. Az előadás az utóbbi évek egyik legsikeresebb kecskeméti diákszínházi előadásának tekinthető. A zenei elemekkel, tánccal átszótt produkció impulzív játékkal, hatásos képi világgal „mesélte el” a drámai történetet. A produkció arany minősítést kapott, Konfár Benjámint pedig a legjobb férfi alakítás díját nyerte el.

Sikeresen rendeztük meg idén is az Országos Diákszínjátszó Találkozó Dél-Alföldi regionális bemutatóját (március 22-23.) és a Weöres Sándor Országos Gyermekszínpad Találkozó Bács-Kiskun megyei és regionális eseményeit (április 12.).

Az Öröm a Zene Nonprofit Kft-vel együttműködésben harmadszorra rendeztük meg májusban az Öröm a Zene Tehetségkutató és Gondozó sorozat Bács-Kiskun megyei fordulóját, amelyen 5 amatőr zenekar vett részt.

7. Kulturális alapú gazdaságfejlesztés alapszolgáltatás körében tervezett tevékenységeink

A 2019. évi **Kecskeméti Tavaszi Fesztivál** idén (március 11-április 1.) idén is gazdag kulturális kínálattal várta a látogatókat a „Szecesszió=megújulás, új utakon” tematika jegyében. A világ egyik legismertebb és legnépszerűbb énekegyüttese, a King's Singers Énekegyüttes hangversenyével kezdődött a fesztivál, akik meghódították Kecskemét város közönségét. Óriási sikert aratott a Gerhát László vezette Kecskeméti Szimfonikus Zenekar és neves vendégük Bogányi Gergely Liszt-, Kossuth- és Prima-díjas zongoraművész is. A fesztivál kiállításai közül a Bozsó Gyűjtemény Rippl-Rónai Tárlata, a kecskeméti és nagybányai művészek közös kiállítása vonzotta a legtöbb érdeklődőt. Úgy gondoljuk, hogy elértük célunkat. Méltó módon mutattuk be Kecskemét a

hagyományok talaján mindig újjászülető kortárs kultúráját. 34. Kecskeméti Tavasz Fesztiválon 34 belépődíjas és 45 ingyenes program volt, amelyeket 10554 fő tekintett meg. A látogatók kb. 10 %-a külföldi volt. A 79 programot 1222 fellépő adta elő. A fesztivál munkáját 76 önkéntes segítette.

XIII. Kecskemét Fringe – művészeti fesztivál alkotó fiataloknak (március 21-24.) A Fesztiválon a Nemzeti Kulturális Alap támogatásának köszönhetően számos olyan program valósulhatott meg, amely a megszokottól eltérő kreatív formákban nyújtott maradandó élményt. Az új szlogen - „Kultúrában utazunk!” - új arculatot generált, mely jól illeszkedett a fesztivál szellemiségéhez, hangulatához is. A fesztivál hagyományosan nagyszámú önkéntes közreműködésével valósult meg. A 14-30 éves alkotó fiatalokat a bemutatkozás lehetőségén túl szakmai workshop programok is segítették a sokszor kihívásokkal teli művészeti érvényesülésben, hogy a jövő nagy művészeivé válhassanak. Nagyon jó dolog volt számukra, betekinteni a kulisszák mögé, kísérletezni, kipróbálni, hogyan lehet egy feladatot többféleképpen megoldani. Az interaktív képzőművészeti program is ilyen volt, mely lehetőséget teremtett arra, hogy bárki megélhesse a közös alkotás örömét. A Kecskeméti Fringe nem képzelhető el a színjátszó programok fergeteges hangulata nélkül. A rendezvényen többnyire először mutatják be a csoportok az évadban készült új előadásukat. Az idei színjátszó ünnepen is nézők tömege várta türelmesen és kíváncsian a produkciók kezdetét. A kecskeméti találkozók az előadások sokszínűsége, jó színvonala és mindenekelőtt az emlékezetesen jó hangulata teszi évről évre örömteli eseménnyé.

Mintegy 727 fiatal közreműködött, és közel 2600 fő látogató vett részt a programokon.

Negyedik alkalommal rendeztük meg a **Kecskeméti Barackpálinka és Borfesztivált**, amely idén már 9 napon át várta a közönséget Kecskemét város főterén. 2019. június 15-23. között több mint 70 program, 73 kiállító, 12 borvidék 33 pincészettel és 230 féle borral, 11 neves pálinkafőzde 90 féle pálinkával, 25 kézműves sörfőzde 90 féle sörrel készült, hogy minden érdeklődő megtalálhassa kedvencét ez alatt a 9 nap alatt.

A gasztrokínálat idén még változatosabb volt: 13 standon bőséggel a szokásos melegkonyhai vendéglátás mellett street food újdonságokkal, szendvicsekkel, burgerekkel, barbecue hússal, különféle menükkel kedveltünk a jóféle falatokat kóstolatóknak. A Hírös Város környékének gyümölcstermesztő, pálinkafőző, borkészítő és vendéglátóipari hagyományaira épülő fesztivál középpontjában természetesen a barackpálinka és bor kultúra állt, emellett gyermek és ifjúsági programokat is szerveztünk, esténként pedig a nagyszínpadon neves együttesek és feltörekvő fiatal formációk zenélnek, szórakoztatták a közönséget. A főtéri építkezések miatt a színpad egy új helyszínen épült fel, amely programjával igyekezett kiszolgálni a különböző zenei érdeklődésű látogatókat.

A fesztiválon hétköznapokon naponta kb. 5.000, hétvégeken kb. 8.000 vendég vett részt.

8. A területi szintű közművelődési szakmai szolgáltatás keretében megvalósított programjaink

Folyamatos közművelődési szakmai és módszertani tanácsadást végzünk a térségi települések számára, elsősorban programajánló, pályázati tanácsadás, pályázati - és program együttműködések formájában..

Honlapunkon közzé tettük, és folyamatos hozzáférést biztosítottunk azoknak a szakmai tartalmaknak, amelyek a szakemberek érdeklődésére tarthatnak számot: módszertani rendezvényeken elhangzott előadások, prezentációk, videofelvételek és fotó dokumentációk. A kapcsolattartás érdekében szakmai fb csoportot alakítottunk ki.

2019. január 28-30 között 22 település 40 közművelődésben dolgozó szakembere számára háromnapos szabadegyetemi programot valósítottunk meg az EFOP pályázat Tudásközpont c. projektje keretében.

Kulturális tájoló program keretében a Nemzeti Kulturális Alap támogatásával folytattuk, a komplex tematikus játszó napok és játszóházi programok megvalósítását a Kecskemét környéki kistélepüléseken. Együttműködő partnereink: Ballószög, Jakabszállás, Fülöpjakab, Kunszállás, Pálmonostora, Kunbaracs, Bugacpusztaháza, Szentkirály települések önkormányzatai és közművelődési intézményei voltak.

A vállalkozás a vonatkozó jogszabályokat figyelembe vette tevékenysége folytatásánál. A gazdasági eseményeket a Számviteli Törvény, és a saját számviteli politikája betartásával rögzítette, megfelelő bizonylatokkal támasztotta alá. A mérlegben szereplő adatok leltárral egyezők. Az elkészített Beszámoló a vállalkozásról valós összképet mutat.

Kecskemét, 2019. augusztus 12.


Bak Lajos
ügyvezető igazgató



