

2024. ÉVI MÉRLEGBESZÁMOLÓ KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

A.) A vállalkozás bemutatása

A vállalkozás elnevezése: Tinódi Ház Nonprofit Kft.
Székhelye: 7200 Dombóvár, Hunyadi tér 25.

Alakulás időpontja: 1997. 01. 01.

A vállalkozás működési formája: 2009. 06. 30-ig Közhasznú társaság,
2009. 07. 01-től Nonprofit Kft.

Cégbírósági bejegyzés száma: 17-09-007311
Statisztikai számjel: 18854921-9329-572-17
Adószám: 18854921-2-17
Számlavezető pénzügyintézet: OTP Rt Dombóvár 11746043-20051156-00000000

Jegyzett tőke: 3.000 e Ft

Tulajdonosok: Dombóvár Város Önkormányzat 3.000 e Ft

B.) Fő tevékenység 92.31 Alkotó és előadóművészet

Ügyvezető: Ábrahám Mónika

Egyszerűsített éves beszámoló aláírására jogosult személy: Ábrahám Mónika
7200 Dombóvár, II. utca. 6.

A vállalkozás számviteli szolgáltatását a PRÁKISZ Számviteli Könyvvizsgálói és Adószakértői Kft. – 7200 Dombóvár, Dombó Pál u. 18. - végzi.

Az egyszerűsített éves beszámolót összeállította Právics Máté 211858.

C.) A számviteli politika bemutatása

A vállalkozás könyveit a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti, és egyszerűsített éves beszámolót készít. Az eredményt az egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített „A” változata alapján mutatja ki.

A mérlegkészítés időpontja: tárgyévet követő február 28.

1.) Az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások

Az eszközök értékelése

A vállalkozás az eszközöket a Sztv. szerinti bekerülési (beszerzési és előállítási) értéken, illetve előállítási önköltségen értékeli.

Tárgyi eszközök:

A tárgyi eszközök nyilvántartása bekerülési (beszerzési és előállítási) értéken történik. A tárgyi eszközök használatba vételének könyvelése üzembe helyezési okmány alapján történik.

A kis értékű tárgyi eszközök (200.000,-Ft. bekerülési érték alatti tárgyi eszközök) használatbavételkor azonnal egy összegben értékcsökkenési leírásként (költséggént) kerülnek elszámolásra. A tulajdon védelme érdekében azonban ezen kisértékű tárgyi eszközöket a vállalkozás mennyiségben nyilvántartja.

Az 200.000,-Ft bekerülési érték feletti tárgyi eszközök maradványértékkel csökkentett bekerülési értéke után értékcsökkenést kell elszámolni az amortizációs politikának megfelelően.

A tárgyi eszközök nettó értéken, azaz az értékcsökkenés levonásával szerepelnek a mérlegben.

Tárgyi eszközök alakulása (e Ft-ban): ld. 1. sz. *mellékletben*.

Készletek:

A készletei a társaságnak nincsenek.

Követelések:

Áruszállításból és szolgáltatásból származó (belföldi vevők), valamint egyéb követeléseket tart nyilván a vállalkozás.

A vevőkövetelések nincsenek.

Az rövidlejáratú követelések közé az alábbi tételek kerültek:

Rövidlejáratú követelések		<i>adatok: ezer forint</i>	
Megnevezés	2023	2024	
Vevők			
ÁFA követelés	325	429	
Helyi adó túlfizetés	223	193	
Kiva	239	219	
Összesen	787	841	

Pénzeszközök:

A vállalkozás a házipénztárt és a bankszámlákat az általános előírásoknak megfelelően vezeti. Időszaki pénztárjelentést készít, melyet havonta zár le.

Aktív időbeli elhatárolások:

Az összemérés és az időbeli elhatárolás elve alapján került elszámolásra **0 e Ft**.

A források értékelése

Saját tőke:

A társaság a jegyzett tőkét a társasági szerződésben rögzített, cégbíróságnál bejegyzett értékben tartja nyilván, melynek összege **3.000 e Ft**.

A saját tőke további elemeit a tőkemozgások idevonatkozó szabályai és a társaság közgyűlésének döntései szerint értékeli.

Részletes bemutatása:

adatok: ezer
forintban

Saját tőke alakulása

Megnevezés	Jegyzett tőke	Tőke tartalék	Lekötött tartalék	Eredm. tartalék	Értékel. tartalék	Mérleg szerinti eredm.	Saját tőke
Nyitó állomány	3 000		7 417	-6 600		1 425	5 242
Átvezetések				1 425			1 425
Átvételek							0
Kapott támogatás							0
Tőkeemelés							0
Tárgyévi eredmény						3 878	3 878
Pótbefizetés			2 000				2 000
Záró állomány	3 000	0	9 417	-5 175	0	5 303	12 545

Kötelezettségek:

A vállalkozás a kötelezettségeket minden esetben könyv szerinti értéken értékeli.
Rövid lejáratú kötelezettségek az alábbiak:

adatok: ezer
forint

Megnevezés	2023	2024
Bank		1
Belföldi szállítók	381	9339
Járulékok		33
Jövedelem		67
Összesen	381	9 440

Passzív időbeli elhatárolások:

Passzív időbeli elhatárolások 0.

2.) Amortizációs politika

A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának elszámolása évente történik

Az értékcsökkenés elszámolásának egysége: nap

A tárgyévből beszerzett eszközök után a beszerzés (használatbavétel) napja és a tárgyévi utolsó napja közötti napokra arányosan lehet értékcsökkenést elszámolni.

2024. évben a társaság csak terv szerinti értékcsökkenést számolt el költségei között.

D.) A vállalkozás vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzete

A vállalkozás vagyoni pénzügyi és jövedelmi helyzetének bemutatása mutatószámok képzésével és azok értékelésével történik.

1.) A vállalkozás anyagi, vagyoni helyzete

Megnevezés	Hivatkozás	Hiv. Sor	Alapadat Előző év	Alapadat Tárgy év
Alapadatok	Nyomtatvány			
Befektetett eszközök	Mérleg	A	4 804	3 778
Forgóeszközök	Mérleg	B	819	841
Követelések	Mérleg	B.II.	787	841
Vevők	Mérleg	B.II.1.	0	
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	Mérleg	B.II.3.		
Értékpapírok	Mérleg	B.III.		
Pénzeszközök	Mérleg	B.IV.	32	0
Aktív időbeli elhatárolás	Mérleg	C	0	15 931
Saját tőke	Mérleg	D	5 242	11 120
Jegyzett tőke	Mérleg	D.I.	3 000	3 000
Tőketartalék	Mérleg	D.II.		
Eredménytartalék	Mérleg	D.III.	-6 600	-5 175
Céltartalékok	Mérleg	E		
Kötelezettségek	Mérleg	F	381	9 440
Hosszú lejáratú kötelezettségek	Mérleg	F.II.		0
Rövidlejáratú kötelezettségek	Mérleg	F.III.	381	9 440
Szállítók	Mérleg	F.III.5.	381	9 339
Passzív időbeli elhatárolás	Mérleg	G	0	0

Mutatószámok megnevezése	M.egys.	Tárgy év	Tárgy év
Befektetett eszközök aránya	%	85,43	18,38
Forgóeszközök aránya	%	14,57	81,62
Saját tőke aránya	%	93,22	54,09
Eladósodás I.		0,00	0,00
Eladósodás II.		0,07	0,85
Eladósodás III.		-0,08	0,77
Forgó tőke	e/ft	438	-8 599
Saját forrás aránya		0,08	-0,77
Befektetett eszközök fedezettsége		1,09	2,94
Saját tőke növekedés		1,75	3,71
Likviditási mutató II.		2,15	0,09
Likviditási mutató III.		2,15	1,78
Hitelfedezeti mutató		2,07	0,09
Vevő szállító arány		0,00	0,00

A társaság mutatószámai az elmúlt év nyeresége miatt javultak.

A társaság a támogatást nyújtó szervezetek fele folyamatosan elszámol a támogatások felhasználásáról. Könyveiben folyamatosan nyilvántartja az egyes támogatásokhoz kapcsolódó kiadásokat.

Tájékoztató kiegészítések

A mérleghez és eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó információk bemutatása.

1.) A 2017. évtől a társaság a KIVA törvény hatálya alá tartozik.

2.) A NKft. statisztikai állományi létszáma: 0 fő. Részükre kifizetett díjak:

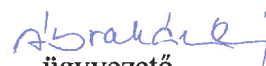
Személyi jellegű egyéb kifizetés: 0 e Ft

Megbízási díj összesen: 1.200 e Ft

3.) A bevételek –költségek közhasznú és vállalkozási tevékenység közötti megoszlását a melléklet tartalmazza.

4.) A társaság működése során veszélyes hulladék készlet nem keletkezik.

Dombóvár, 2025. április 05.


ügyvezető

Tárgyi eszközök állomány változása

adatok: ezer
forint

Megnevezés	Ingtatlanok vagyonai ért. jogok	Műszaki berendezés	Egyéb berendezés	Tárgyi eszközök összesen
Nyitó bruttó érték	681	5 586	17 062	23 329
Vásárlás				0
Előállítás				0
Egyéb				0
Növekedés	0	0	0	0
Selejtezés				0
Eladás				0
Egyéb				0
Csökkenés	0	0	0	0
Záró bruttó érték	681	5 586	17 062	23 329
Nyitó értékcsökken.	624	4 344	13 557	18 525
Tervszerinti	16	364	636	1 016
Terven felüli				0
Egyéb				0
Növekedés	16	364	636	1 016
Selejtezés				0
Eladás				0
Egyéb				0
Csökkenés	0	0	0	0
Záró értékcsökken.	640	4 708	14 193	19 541
Nyitó nettó érték	57	1 242	3 505	4 804
Záró nettó érték	41	878	2 869	3 788

Közhasznúsági mérleg:

3.sz. melléklet

adatok e Ft-ban

sor	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítése	Tárgyév
1	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	3 550	0	22 731
2	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	0	0	6 800
3	a) alapítótól			
4	b) központi költségvetéstől			
5	c) helyi önkormányzattól			6 800
6	d) egyéb, ebből 1%			
7	2. Pályázati úton elnyert támogatás	3 550		15 931
8	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel			
9	4. Tagdíjból származó bevétel			
10	5. Egyéb bevétel			
11	B. Vállalkozási tevékenység bevétele			
12	C. Összes bevétel (A + B)	3 550	0	22 731
13	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	2 125	0	18 733
14	1. Anyagjellegű ráfordítások	605		16 487
15	2. Személyi jellegű ráfordítások	0		1 200
16	3. Értécsökkenési leírás	1 461		1 016
17	4. Egyéb ráfordítások	59		30
18	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
19	6. Rendkívüli ráfordítások			
20	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai	0		0
21	1. Anyagjellegű ráfordítások			
22	2. Személyi jellegű ráfordítások			
23	3. Értécsökkenési leírás			
24	4. Egyéb ráfordítások			
25	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
26	6. Rendkívüli ráfordítások			
27	F. Összes ráfordítás (D. + E.)	2 125	0	18 733
28	G. Adózás előtti eredménye (B. - E.)	0	0	0
29	H. Adófizetési kötelezettség			
30	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G. - H.)	0	0	0
31	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A. - D.)	1425	0	3998
32	Tárgyévi eredmény (I. + J.)	1425		3998
33	A. Személyi jellegű ráfordítások			0
34	1. Bérköltség			0
35	ebből: - megbízási díjak			1 200
36	- tiszteletdíjak			
37	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések			
38	3. Bérjárulékok			
39	B. A szervezet által nyújtott támogatások			

