



Trafó - Kortárs Művészetek Háza Trafó - House of Contemporary Arts  
H - 1094 Budapest, Liliom u. 41. • Telefon: (+36 1) 456 2040 • trafo@trafo.hu • www.trafo.hu

***Kiegészítő melléklet***

**a 2010. december 31-i fordulónappal elkészített egyszerűsített éves beszámolóhoz,  
a Trafó KMH Nonprofit KFT**

**2010. január 01-től 2010. december 31-ig folytatott tevékenységéről**

A Társaság neve: Trafó Kortárs Művészetek Háza Nonprofit KFT  
székhelye: 1094 Budapest, Liliom u.41.  
weboldal: www.trafo.hu

Tulajdonos: Budapest Főváros Önkormányzata, 100%-os tulajdon

Alapítás időpontja: 2002. július. 01.

Cégbejegyzés dátuma: 2002. október. 17.

Alapítói vagyon: 3.000.000,- Ft

KSH száma: 21455584-9001-599-01

Cégjegyzékszám: 01-09-917855

Képviselő: Szabó György ügyvezető igazgató  
Lakcíme: 1016 Budapest, Gellérthegy u.23.

Besorolása: Kiemelten közhasznú nonprofit társaság

A Trafó KMH Közhasznú Társaság – a törvényi előírásnak megfelelően és a Tulajdonosi döntés értelmében -Nonprofit Kft-vé alakult át 2009. június 09-vel.

Általános Forgalmi Adó szempontjából: adóalany

A mérlegkészítés időpontja: 2011. február 15.

### A Társaság feladata, célja:

Befogadó jellegű színház, alkotóműhely, olyan közösségi színtér, amely ellátja a Fővárosi Önkormányzat közművelődési, művészeti tevékenységét támogató feladatait, többek között:

- **Elősegíti** a fiatal és innovatív művészek legújabb törekvéseinek bemutatását a kortárs színház, tánc, zene, képzőművészet, film, videózás területén.
- **Segítséget nyújt** a hazai fiatal művészek részére, hogy külföldi tanulmányutakhoz és bemutatkozási lehetőséghez jussanak.
- **Teret biztosít** a különböző szakmai kísérleteknek, műhely munkáknak, stílus törekvéseknek.

A Társaság, vállalkozási tevékenységet csak kiegészítő jelleggel - a közhasznú tevékenység elősegítése érdekében – végezhet. Gazdálkodása során elért eredményét nem oszthatja fel, azt az alapító okiratban meghatározott közhasznú tevékenységére fordítja.

### Cél szerinti közhasznú tevékenységi körök:

- Előadó-művészet ( Főtevékenység )
- Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
- Alkotóművészet
- Egyéb foglalkás
- Művészeti létesítmények működtetése
- Kulturális képzés
- Máshová nem sorolható egyéb szórakoztatás
- Film-, videó-, televíziógyártás
- Film-, videógyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai
- Hangfelvétel készítése, kiadása
- Filmvetítés
- Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése

A Társaság a fenti feladatok ellátására, a cél szerinti tevékenység támogatására „Közszolgáltatási Szerződés”-t kötött a Fővárosi Önkormányzattal.

A tevékenység ellátásához szükséges ingó- és ingatlan vagyont az Önkormányzat haszonkölcsönbe illetve vagyonkezelésbe adta a Társaságnak.

### A beszámoló készítésért felelős

Molnárné Kuskó Szilvia

Lakcím: 2015 Szigetmonostor, Damjanich u.13.

Regisztrációs száma: 174725

### A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló neve és bejegyzési száma

A Társaságnál a könyvvizsgálat kötelező.

Mingus Kft. 1165 Budapest, Mátyás király tér 6/A.

Könyvvizsg.kam.tag.szám: 001352

Miszori Ildikó bejegyzett könyvvizsgáló

Könyvvizsg.kam.tag.szám: 003327

Könyvvizsgálatért és nem könyvvizsgálói szolgáltatásért elszámolt összeg 2010. évben:  
1.032.000,- Ft.

## **A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**

### **A Társaság Számviteli Politikájának fontosabb döntéseinek ismertetése**

#### Alkalmazott könyvelés:

Kettős könyvvitel, a közhasznú és a vállalkozási tevékenységet elkülönítetten kezeljük.

A költségek kizárólag az 5. Költségnem számlaosztályban kerültek könyvelésre.

Több helyen is szerepeltethető adatok nincsenek a mérlegben.

#### Beszámolási kötelezettség:

A számvitelről szóló többször módosított 2000. évi C. számú törvénynek és az egyéb szervezetek beszámoló készítésének és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 224/2000. (XII.19.) Korm. rendeletnek és a közhasznú szervezetekről szóló 1997 évi CLVI. törvény rendelkezéseinek megfelelően készítjük a beszámolót.

#### Eszköz-forrás minősítések és értékelési eljárások

A Számviteli törvény 57-68. §-a szabályozza a mérlegben szereplő eszközök értékelésének elvét, az értékelési eljárások részletes szabályait a Társaság Eszközök és források értékelésének szabályzata tartalmazza.

A társaság mérleg fordulónapján nyilvántartott, leltárral alátámasztott anyagi, pénzügyi eszközeit, követeléseit és kötelezettségeit egyedileg értékelni kell.

Az éves beszámoló elkészítésénél minden olyan terven felüli értékcsökkenést és értékvesztést, amely a mérleg fordulónapján meglévő eszközöket érinti és a mérlegkészítés napjáig ténylegesen bekövetkezett, ismertté vált, el kell számolni.

A források a mérlegben, könyv szerinti értéken kerültek bemutatásra.

#### Eszközök minősítése

Az eszközök befektetett eszköz vagy forgóeszközzé történő minősítését kizárólag az eszköz használhatósága, rendeltetése, továbbá a tervezett használati idő alapján szabad meghatározni. Az egy éven túl használatos eszközöket a befektetett, az egy évnél rövidebb ideig használandó eszközöket pedig a forgóeszközök közé kell besorolni.

Az immateriális javak közé a tartós, egy évnél hosszabb feladatellátást szolgáló nem anyagi eszközök vehetők fel.

Tárgyi eszközzé az egy évnél hosszabb ideig használható és használatra tervezett eszközöket kell egyedileg minősíteni.

A befektetett pénzügyi eszközök esetében a minősítést minden esetben a befektetési cél – tartós vagy nem tartós – határozza meg.

Ide tartoznak az éven túli részesedések, értékpapírok, adott kölcsönök, hosszú lejáratú bankbetétek. Forgóeszközként kell kimutatni az eladásra vásárolt kötvényeket, részvényeket és egyéb értékpapírokat

A mérlegben az immateriális javakat és a tárgyi eszközöket fordulónapi nettó értéken, a befektetett pénzügyi eszközöket értékvesztéssel csökkentett, illetve a visszaírt értékvesztéssel növelt bekerülési értéken, illetve piaci értéken szerepeltetjük.

A készleteket beszerzéskor költségként számoljuk el. A vásárolt készletek az év végén tényleges leltárfelvétel alapján, az utolsó beszerzési áron kerülnek a mérlegben kimutatásra.

### Értékhelyesbítés

A Társaság nem él az értékhelyesbítés lehetőségével, értékelési tartalékokat nem mutat ki.

### Valuta- és devizatételek értékelése

A valuta és devizakészleteket azok beszerzésekor bekerülési értéken számítjuk át forintra. Az átszámítás alapja valuta esetén a vásárláskor a forintban fizetett összeg, deviza esetén a vásárlás napján az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyam.

Év végén a valuta és devizakészletek könyv szerinti értékét össze kell hasonlítani a mérlegfordulónapi MNB által közzé tett hivatalos devizaárfolyamokkal, ha az eltérés jelentős ( a mérleg főösszegének 2 %), akkor átértékelést hajtunk végre. Ha nem jelentős az eltérés, akkor a mérlegérték egyenlő a könyv szerinti értékkel.

### Minősítési ismérvek a számviteli elszámolások szempontjából

#### *Lényegesség kritériuma*

Lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait felhasználók döntéseit.

#### *A jelentős összegű hiba*

Jelentős összegű hibának tekintjük, ha az ellenőrzéssel, önellenőrzéssel feltárt hibák és hibahatások az adott évre vonatkozó értéke (hatása) meghaladja a mérleg főösszegének a 2 %-át.

#### *A megbízható és valós összképet lényegesen befolyásoló hiba*

A megbízható és valós összképet lényegesen befolyásoló hibának tekintjük, ha az ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák és hibahatások az adott üzleti évre vonatkozó értéke a hibák feltárásának évét megelőző év mérlegében kimutatott saját tőke értékét több, mint 20 %-kal növeli vagy csökkenti.

### *Kis összegű követelések értéke*

Azon követeléseket tekintjük kis összegűnek, amelyeknek a behajtáskor felmerülő költségek háromszorosa nem haladja meg a követelés összegét. Abszolút értékben kis összegűnek minősítjük az 5.000 Ft alatti egyedi követeléseket.

### Amortizációs politika

Az értékcsökkenést negyedévenként számoljuk el, kivéve akkor, ha az eszköz, értékesítésre kerül. Ebben az esetben az értékesítési árbevétel elszámolásakor, az eszköz kivezetése előtt számoljuk el az értékcsökkenési leírást.

Az amortizáció elszámolásánál a tárgyi eszközöknél és az immateriális javaknál a lineáris elszámolási módot alkalmazzuk, - kivéve a TAO törvény 1. számú melléklet 8-9 pontjában felsorolt berendezéseket, melyeket a törvény által megengedett leírási kulcs alapján számolunk el. Az értékcsökkenés számítását a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől alkalmazzuk.

A 100.000 Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatti vagyoni értékű jogok, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolandó.

Társaságunk által a bekerülési érték alapján, lineárisan alkalmazott értékcsökkenési leírási kulcsok a következők:

Megnevezés	Lineáris kulcs
Immateriális javak	
- vagyoni értékű jogok	33 %, vagy szerződés szerint
- szellemi termékek	33 %
Tárgyi eszközök	
- ingatlan	2 %
- gépek, berendezések	14,5 %
- járművek	20 %
- idegen (bérelt) ingatlanon végzett beruházás	6 %

Több helyen is szerepeltethető adatok nincsenek.

A Társaság tulajdonosi körében változás nem történt.

A mérleg a Társaság valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetét tükrözi.

A mérlegtételek értékelésében az előző évhez képest változás nem történt.

A mérlegtételek valódiságának alátámasztása leltárral megtörtént.

## VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSA

Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet, eszközök és források összetétele, saját tőke és a kötelezettség tételeinek alakulása, likviditás és a fizetőképesség alakulása, jövedelmezőség alakulása az alábbi mutatók szerint:

Megnevezés	2009 év	2010 év	Változás előző évhez viszonyítva
<b>Saját tőke aránya</b> = (Saját tőke / Idegen tőke ) X 100	49,5	51,1	103%
<b>Likviditási mutató</b> = (Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettség) X 100	488	1424	292%
<b>Befektetett eszközök aránya</b> =(Befektetett eszközök / Eszközök összesen) X 100	16,35	13,74	84%

Eszközök összetételének változása a mérleg főösszegeken belül				
Megnevezés	Nyitó állomány	Részarány	Záró állomány	Részarány
<b>Befektetett eszközök</b>	46 137	16%	46 605	14%
<b>Forgóeszközök</b>	222 549	79%	284 441	84%
<b>Aktív időbeli elhatárolás</b>	13 455	5%	8 160	2%
<b>Összesen:</b>	282 141	100%	339 206	100%

Források összetételének változása a mérleg főösszegeken belül				
Megnevezés	Nyitó állomány	Részarány	Záró állomány	Részarány
<b>Saját tőke</b>	139 655	49%	173 172	51%
<b>Kötelezettség</b>	45 597	16%	19 971	6%
<b>Passzív időbeli elhatárolás</b>	96 889	34%	146 063	43%
<b>Összesen:</b>	282 141	100%	339 206	100%

A Társaságnál 2010-ben likviditási problémák nem merültek fel, fizetőképességünket folyamatosan megőriztük.

Hitelfelvétel nem történt.

**A mérlegtételek alakulása:**

<b>Megnevezés</b>	<b>2009.12.31.</b>	<b>2010.12.31.</b>	<b>Változás</b>	<b>%</b>
<i>Befektetett eszközök</i>	46 137	46 605	468	101
Immateriális javak	788	281	- 507	36
Tárgyi eszközök	45 349	46 324	975	102
Befektetett pénzügyi eszközök				
<i>Forgóeszközök</i>	222 549	284 509	61 960	128
Készletek	811	616	- 195	76
Követelések	10 981	2 567	- 8 414	23
Értékpapírok				
Pénzeszközök	210 757	281 326	70 569	133
<i>Aktív időbeli elhatárolások</i>	13 455	8 160	- 5 295	61
<b>Eszközök összesen</b>	<b>282 141</b>	<b>339 274</b>	<b>57 133</b>	<b>120</b>
<i>Saját tőke</i>	139 655	173 172	33 517	124
Jegyzett tőke	3 000	3 000	-	100
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke			-	
Tőketartalék	20 000	20 000	-	100
Eredménytartalék	101 903	116 655	14 752	114
Lekötött tartalék			-	
Értékelési tartalék			-	
Mérleg szerinti eredmény	14 752	33 517	18 765	227
<i>Céltartalék</i>			-	
<i>Kötelezettségek</i>	45 597	20 039	- 25 558	44
Hosszú lejáratú kötelezettségek			-	
Rövid lejáratú kötelezettségek	45 597	20 039	- 25 558	44
<i>Passzív időbeli elhatárolások</i>	96 889	146 063	49 174	151
<b>Források összesen</b>	<b>282 141</b>	<b>339 274</b>	<b>57 133</b>	<b>120</b>

## ESZKÖZÖK

**BEFEKTETETT ESZKÖZÖK      46 605 E FT**

**Az immateriális javak és a tárgyi eszközök  
bruttó értékének és értékcsökkenésének alakulása 2010-ben  
(ezer forintban)**

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi növekedés	Évközi csökkenés	Záró érték
<b>Bruttó érték</b>				
<i>Immateriális javak összesen:</i>	<b>4653</b>	<b>118</b>	<b>0</b>	<b>4771</b>
1.Vagyoni értékű jogok	1232			1 232
2.Szellemi termékek	3421	118		3 539
<i>Tárgyi eszköz összesen:</i>	<b>97116</b>	<b>8076</b>		<b>105 192</b>
1.Műszaki berendezések	44280	4961		49 241
2.Egyéb berendezések	6843	2659		9 502
3.Bérelt ingatlan felújítás	44691			44 691
4.Idegen tul.eszk bővítés	1302			1 302
5.Beruházások	0	456		456
<b>Értékcsökkenés</b>				0
<i>Immateriális javak összesen:</i>	<b>3865</b>	<b>625</b>		<b>4 490</b>
1.Vagyoni értékű jogok	835	397		1 232
2.Szellemi termékek	3030	228		3 258
<i>Tárgyi eszköz összesen:</i>	<b>51 767</b>	<b>7 101</b>		<b>58 868</b>
1.Műszaki berendezések	35059	2682		37 741
2.Egyéb berendezések	5 844	1549		7 393
3.Bérelt ingatlan felújítása	10550	2681		13 231
4.Idegen tul.eszközök	314	189		503
4.Beruházások				0
<b>Nettó érték</b>				
<b>IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN</b>	<b>788</b>	<b>-507</b>	<b>0</b>	<b>281</b>
1.Vagyoni értékű jogok	397	-397	0	0
2.Szellemi termékek	391	-110	0	281
<b>TÁRGYI ESZKÖZ ÖSSZESEN</b>	<b>45349</b>	<b>975</b>	<b>0</b>	<b>46 324</b>
1.Műszaki berendezések	9221	2279	0	11 500
2.Egyéb berendezések	999	1110	0	2 109
3.Bérelt ingatlan felújítása	34141	-2681	0	31 460
4.Idegen tul.eszközök	988	-189	0	799
5.Beruházások	0	456	0	456



Az immateriális javak bruttó értékében növekedés következett be, számítógépekhez szükséges szoftvereket vásároltunk. A műszaki berendezések állományában bekövetkezett változást notebookok, hangpult, DVD lejátszó vásárlása okozta. Egyéb berendezések állományában a változásokat a lámpatestek, fényképezőgép, projektorok vásárlása, székek beszerzése és mobiltelefonok vásárlása okozta.

A beszámolási időszak alatt terven felüli értékcsökkenés, illetve értékcsökkenés visszaírás nem történt.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök a mérlegbe, a fordulónapi nettó értéken kerültek beállításra.

Az 100 e Ft egyedi bekerülési érték alatti eszközök esetén az értékcsökkenés összegét a beszerzéskor egy összegben elszámoljuk. 2010-ben 1.055.360,- Ft -ért szereztünk be kisértékű eszközöket.

## **BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK**

A Társaságnak befektetett pénzügyi eszközei nincsenek.

***FORGÓESZKÖZÖK***                      ***284 509 E FT***

**KÉSZLETEK**                                      **616 E FT**

Készletállományként a Galéria kiadványait vettük nyilvántartásba. A készletek leltározása év végén tényleges felvétellel megtörtént.

<b>Megnevezés</b>	<b>Nyitó állomány</b>	<b>Záró állomány</b>
Polók	85 968 Ft	- Ft
Könyv 1968-as	526 910 Ft	498 682 Ft
Könyv zsebkönyv	56 619 Ft	54 173 Ft
Yona Friedman kiadvány	- Ft	63 000 Ft
Reklám táska	141 600 Ft	- Ft
<b>Összesen:</b>	<b>811 097 Ft</b>	<b>615 855 Ft</b>

**KÖVETELÉSEK**                                      **2 567 E FT**

A mérlegbe a szolgáltatásból, szerződésből jogszerűen eredő, a kiszámlázás szerinti, vevő által elismert *követeléseket* állítottuk be ( 1.432 e Ft ), - 180 napon túli tartozás nincs.

Adott előleg: 72 e Ft, mely a közbeszerzéshez kapcsolódó hirdetmény díjelőlege. 2011. januárban hirdetésünk megjelent, a vég számla megérkezett.

Egyéb követeléseként került a mérlegbe:

- 2007. évben bevezettük, hogy kultúra-utalvánnyal is lehet belépőjegyet vásárolni (accor, sodexo, interticket), az utalványokat januárban váltottuk be, összegük 519 e Ft.
- bankkártyával történő vásárlás 91 e Ft.
- ki nem fizetett szállítói áfa 140 e Ft
- a 2011.évi teljesítésű, 2010 decemberben elutalt összeget 245 e Ft
- Az iparüzési adótűlfizetés 68 e Ft szintén követeléseként van beállítva a mérlegbe.

Behajthatatlan követelésünk nincs.

## **PÉNZESZKÖZÖK 281 326 E FT**

Megnevezés	2010.12.31-i egyenleg
Pénztár	2 961 615,00
Valutapénztár- EUR	32 780,20
Bankszámla	88 862 082,76
TDI-EU pályázati forint bankszámla	1 394 799,45
Elkülönített betétszámlák	164 769 483,40
Devizabetét-számla USD	1 914 129,00
Devizabetét-számla EUR	13 488 258,27
Devizatörzsbetét-számla GBP	92 508,00
TDI-EU pályázati Euro bankszámlaszám	7 810 841,30
<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>281 326 497,38</b>

A mérlegben a készpénzkészlet a fordulónapon a pénztárakban ténylegesen meglévő összegben szerepel.

A külföldi számlák kiegyenlítésének rugalmasabb kezelése érdekében a Volksbank-nál euro, dollár és font alszámlát is vezetünk, így kiküszöbölhető a nagyobb árfolyamveszteség.

A Raiffeisen banknál és az Erste banknál csak forint számlát nyitottunk.

Szabad pénzeszközeinket a számlánkat vezető bankoknál folyamatos lekötésre helyeztük el, a lekötés bármikor felbontható.

A deviza számla fordulónapi árfolyam értékelését elvégeztük, az eltérés a számviteli politikában foglaltak alapján nem jelentős.

## **AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS 8 160 E FT**

A bevételek és költségek aktív időbeli elhatárolása megtörtént:

**Bevételek aktív időbeli elhatárolása: 3 595 e Ft**

Jegybevétel 2 176 e Ft  
Járó kamat 1 119 e Ft  
NKA támogatás 300 e Ft

**Költségek aktív időbeli elhatárolása: 4 565 e Ft**

2011. évi programokkal kapcsolatban kifizetett költségek: 2 757 e Ft  
Folyamatos szolgáltatásokra fizetett időarányos összegek: 109 e Ft  
Dolgozók számára vásárolt 2011.évi bérlet: 1 699 e Ft

A 2009. évi mérlegben szereplő zárótételek rendezésre kerültek.

## FORRÁSOK

Megnevezés	2009 év	2010 év	Változás előző évhez viszonyítva
<b>SAJÁT TŐKE ÖSSZEGE</b>	<b>139 655 e Ft</b>	<b>173 172 e Ft</b>	<b>124 %</b>
<b>JEGYZETT TŐKE</b>	3 000 e Ft	3 000 e Ft	100 %
<b>TŐKETARTALÉK</b>	20 000 e Ft	20 000 e Ft	100 %
<b>EREDMÉNYTARTALÉK</b>	101 903 e Ft	116 655 e Ft	114 %
<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	14 752 e Ft	33 517 e Ft	227 %

A saját tőke az előző évhez képest, a mérleg szerinti eredmény összegével, 33 517 e Ft-al nőtt.

A közhasznú tevékenység ellátása során elért **eredmény 28.577 e Ft.**

**KÖTELEZETTSÉGEK 20 039 E FT**

### HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG

Hátrasorolt, illetve hosszúlejáratú kötelezettségünk nincs.

**RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG 20 039 E FT**

A mérlegben rövidlejáratú kötelezettségként a szállítói tartozásokat (12 356 eFt), az adófizetési kötelezettségeket (2 713 e Ft), az 1% felajánlásából származó, még fel nem használt összeget ( 603 e Ft) állítottuk be, valamint a téves utalás miatt visszaérkező összeget (1 182 e Ft), mely 2011.évben rendeződött.

A szállítói tartozásokból 2011.február 15-ig 12 356 e Ft-ot fizetünk ki, ez 100%-os teljesítést jelent.

A keresetelszámolási számla egyenlege 3 185 e Ft mutat, - a december hóban leszámfejtett, de 2011. január hóban utalt bérek miatt.

A határidős kötelezettségek pénzügyi rendezése a Társaság részéről megtörtént.

A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségünk nincs.

### **PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS 146 063 E FT**

A bevételek és költségek *passzív időbeli elhatárolását* a mérleg tartalmazza:

	adatok e Ft-ban
Bevétel elhatárolás:	115 920
Halasztott bevételek:	17 347
Költség elhatárolás:	12 796

A bevételek elhatárolása a 2011. évben megvalósuló programokhoz már beérkezett, kötelezettségvállalással terhelt, - főleg pályázati - támogatások összegeit tartalmazza;

		adatok e Ft-ban
Támogató	Támogatott cél	Összeg
NEFMI	Raffaello Sanzio	604
Főváros	Művészeti ösztönző részhozzájárulás	67 300
DCI	„Metropolis” projekt	2 844
British Council	„Brit” programsorozat	5 427
Erste Bank	In Charge kiállítás	3 280
Európa Uniós pályázat	In Charge kiállítás	1 800
OSI	Beavató programsorozat	6 968
Társasági adókedvezményre jogosult vállalkozástól kapott támogatás	Trafó művészeti tevékenysége	22 800
Európa Uniós pályázat	TDI	2 452
Norvég Nagykövetség	Norvég est	360
Saját bevétel	2011.évi programokra 2010.évben befolyt jegybevétel	2 085

Halasztott bevételként került elhatárolásra – a számviteli törvény előírása alapján - a fejlesztési támogatásból megvalósított beruházások bekerülési értéke. A kapott támogatás az aktivált eszközök után elszámolt tárgyévi értékcsökkenés összegével egyezően kerül feloldásra a rendkívüli bevétellel szemben.

A 2010. évet terhelő, de a következő évben felmerülő elhatárolt költségekből 1 526 e Ft rendezvényhez kapcsolódik.

Egyéb működési költség - telefon, közüzemi díjak - 2 733 e Ft, az ügyvezető 2010. évi prémiumának és járulékainak fizetendő összege 8.534 e Ft.

Az aktív és passzív időbeli elhatárolásokat könyv szerinti értéken mutattuk ki, az előző évi tételek rendezése megtörtént.

## AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Az adatok összehasonlíthatóak az előző évvel.

### BEVÉTELEK

Az alapító okiratban megjelölt közhasznú és vállalkozási tevékenységből származó összes bevétel alakulása:

Megnevezés	adatok e Ft-ban		
	2010 év	2009 év	Változás előző évhez viszonyítva
Közhasznú tevékenység árbevétele	53 269	43 581	9 688
Vállalkozási tevékenység árbevétele	11 774	12 149	- 375
<b>ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE</b>	<b>65 043</b>	<b>55 730</b>	<b>9 313</b>

Vállalkozási tevékenység részletezve:

- bérleti díj 4 831 e Ft,
- továbbszámlázott szolgáltatás 6 873 e Ft,
- könyv és pólók értékesítése 70 e Ft.

Egyéb bevételek alakulása:

Megnevezés	adatok e Ft-ban		
	2010 év	2009 év	Változás előző évhez viszonyítva
A Nonprofit Kft működéséhez nyújtott tulajdonosi támogatás	294 266	253 866	40 400
NKA támogatás	34 621	22 633	11 988
Egyéb pályázati támogatás	34 435	42 919	-8 484
NEFMI támogatás	5 336	2 000	3 336
Biztosító által fizetett kártérítés, Kerekítés	17 393	7 065	10 328
<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>386 051</b>	<b>328 483</b>	<b>57 568</b>

Az egyéb bevételek a közhasznú tevékenységet szolgálták.

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2010 év	2009 év	Változás előző évhez viszonyítva
Lekötött betétek kamata	9 921	9 935	- 14
Árfolyamnyereség	695	5 527	- 4 832
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELE</b>	<b>10 616</b>	<b>15 462</b>	<b>- 4 846</b>

Ebből:

közhasznú bevétel: 10 298 e Ft

vállalkozási bevétel: 318 e Ft

A kapott kamatok megosztása a közhasznú és vállalkozási tevékenységből származó bevételek összes bevételen belüli aránya alapján történt.

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2010 év	2009 év	Változás előző évhez viszonyítva
<b>RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK</b>	<b>2 300</b>	<b>2 126</b>	<b>174</b>

A halasztott bevételként nyilvántartott tételek feloldása, az elszámolt értékcsökkenés összegében jelenik itt meg.

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2010 év	2009 év	Változás előző évhez viszonyítva
<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>464 010</b>	<b>401 801</b>	<b>62 209</b>

## KIADÁSOK

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2010 év	2009 év	Változás előző évhez viszonyítva
Energia	5 895	4 782	1 113
Gáz	3 187	3 251	-64
Víz-csatornadíj	403	399	4
Fenntartási anyagok	2 801	861	1 940
Nyomtatvány, könyv	1 086	1 373	-287
Egyéb anyag	4 955	2 227	2 728
<b>ANYAGKÖLTSÉG</b>	<b>18 327</b>	<b>12 893</b>	<b>5 434</b>

A költségnem számla a fenntartási anyagok, közüzemi díjak, nyomtatványok, egyéb anyagok beszerzésére fordított költségeket tartalmazza. Az előző időszakhoz képest 42 %-os növekedés a megnövekedett előadásszámra vezethető vissza.

Megnevezés	adatok e Ft-ban		
	2010 év	2009 év	Változás előző évhez viszonyítva
Szállítási költségek	8 198	10 952	- 2 754
Postaköltségek	927	885	42
Felmerült bérleti díjak	5 833	4 623	1 210
Karbantartás költségei	2 789	1 703	1 086
Nyomdai szolgáltatások költségei	11 784	10 755	1 029
Reklám propaganda	17 931	14 783	3 148
Kiküldetési költségek	18 265	14 915	3 350
Telefon, Internet	2 087	2 437	-350
Jogi szolgáltatás	844	2 465	-1 621
Könyvvizsgálat	1 032	1 032	0
Szervezői költség	6 443	1 015	5 428
Technikusi szolgáltatás	13 274	16 258	- 2 984
Művészeti szolgáltatás	125 035	104 144	20 891
Szállásköltség	8 911	6 188	2 723
Takarítás, porta, egyéb	48 244	44 650	3 594
<b>IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK</b>	<b>271 597</b>	<b>236 805</b>	<b>34 792</b>

A 15 %-os költségnövekedést a megnövekedett előadásszámhoz arányosan kapcsolódó többlet szolgáltatások, továbbá a második alkalommal megrendezett Dunapart fesztivál szervezői feladatainak ellátását biztosító külső szakemberek díja okozta.

Megnevezés	adatok e Ft-ban		
	2010 év	2009 év	Változás előző évhez viszonyítva
<b>EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK</b>	<b>1 560</b>	<b>1 497</b>	<b>63</b>

Itt kerülnek könyvelésre a hatósági igazgatási díjak, bankköltségek, biztosítási díjak, termékdíj.

Megnevezés	adatok e Ft-ban		
	2010 év	2009 év	Változás előző évhez viszonyítva
<b>ELÁBÉ</b>	<b>60</b>	<b>34</b>	<b>26</b>
<b>KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁS</b>	<b>6 873</b>	<b>3 881</b>	<b>2 992</b>

A közvetített szolgáltatások a továbbszámolt közüzemi szolgáltatásokat tartalmazzák.



Megnevezés	2010 év	2009 év	Változás előző évhez viszonyítva
<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>298 417</b>	<b>255 110</b>	<b>43 307</b>

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2010 év	2009 év	Változás előző évhez viszonyítva
Alkalmazotti munkaviszonyban foglalkoztatottak bérköltése	63 580	62 389	1 191
Jutalom, az ügyvezető prémiuma	19 202	15 370	3 832
A megbízási jogviszonyban foglalkoztatottak díja	4 730	6 391	-1 661
<b>BÉRKÖLTSÉGEK</b>	<b>87 512</b>	<b>84 150</b>	<b>3 362</b>
Napidíj, táppénz	2 078	2 364	-286
Reprezentáció költség	3 118	2 028	1 090
Cafetéria	5 257	5 053	204
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK</b>	<b>10 453</b>	<b>9 445</b>	<b>1 008</b>
<b>BÉRJÁRULÉKOK</b>	<b>24 885</b>	<b>26 340</b>	<b>-1 455</b>
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>122 850</b>	<b>119 935</b>	<b>2 915</b>
<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>7 726</b>	<b>8 743</b>	<b>- 1 017</b>

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2010 év	2009 év	Változás előző évhez viszonyítva
Helyi iparüzési adó előírása	97	165	- 68
Termékdíj	73	78	- 5
Vissza nem igényelhető ÁFA	30	1 545	- 1 515
Késedelmi kamat, egyéb	103	42	61
Különféle egyéb ráfordítás	241	181	60
<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁS</b>	<b>544</b>	<b>2 011</b>	<b>- 1 467</b>

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2010 év	2009 év	Változás előző évhez viszonyítva
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSA</b>	<b>832</b>	<b>1 178</b>	<b>- 346</b>

Külföldi szállítók miatt elszámolt árfolyamveszteség.

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2010 év	2009 év	Változás előző évhez viszonyítva
<b>ÖSSZES RÁFORDÍTÁS</b>	<b>430 369</b>	<b>386 977</b>	<b>43 392</b>

Megnevezés	2010 év	2009 év	Változás előző évhez viszonyítva
<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>464 010</b>	<b>401 801</b>	<b>62 209</b>
<b>ÖSSZES RÁFORDÍTÁS</b>	<b>430 369</b>	<b>386 977</b>	<b>43 392</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>33 641</b>	<b>14 824</b>	<b>18 817</b>

#### Adómentesség számítása

Vállalkozási bevétel	11 773 849
Összes bevétel	464 009 626
Arány	3%
<b>100%</b>	<b>97%</b>

#### 2010. évi társasági adó kiszámítása (Ft)

2010.évi adóalap	33 640 989
I. félévi adóalap	16 682 244
II. félévi adóalap	16 958 745
Társasági adó I. Félévre (19%)	3 169 626
Társasági adó II. Félévre (10%)	1 695 875
Kalkulált társasági adó:	4 865 501
Adómentesség 97 %	4 742 043
<b>Fizetendő társasági adó:</b>	<b>123 458</b>

A 2010. évi társasági adófizetési kötelezettség 124 e Ft.

A vállalkozási tevékenység kiadásainak részletezése:	6 933 e Ft
Közüzemi és egyéb díjak	6 873 e Ft (átszámlázva)
Könyvek, pólók, táskák ELÁBÉ	60 e Ft

2010. évben a Társaságnál foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma 21 fő volt.

A működési időszak alatt az ügyvezető részére az alábbi kifizetett, illetve járó juttatások:

Megnevezés	2010 év	2009 év	adatok e Ft-ban Változás előző évhez viszonyítva
Munkaviszonyból származó jövedelem	6 720	5 600	1 120
Megbízási díj	0	1 120	-1 120
2010. évben kifizetett prémium	6 720	6 558	162
Külföldi kiküldetés napidíja	638	509	129
Cafetéria	264	264	0
<b>Összesen:</b>	<b>14 342</b>	<b>14 051</b>	<b>291</b>

Az ügyvezető feladatát 2009.február 28-ig megbízásos jogviszonyban, azt követően munkaviszonyban látta el.

A Társaságnál 3 fős Felügyelő Bizottság működik.

A Felügyelő Bizottság tagjainak kifizetett személyi juttatás összege: 2.064 e Ft.

A KFT környezetvédelmi célokat szolgáló eszközökkel nem rendelkezik.

A törvény által előírt környezetterhelési és környezetvédelmi termékdíjról a bevallást benyújtottuk, a befizetési kötelezettségeket rendeztük.

Budapest, 2011. március 10.

Szabó György  
ügyvezető