

18536182852057208
Statisztikai számjel

08-09-018397
Cégjegyzék száma

Harmónia Nonprofit Kft.


9061 Vámosszabadi, Béke út 4.

Egyszerűsített éves beszámoló

2011

Keltezés: 2012. május 26.




a vállalkozás vezetője (képviselője)

18536182852057208

Statisztikai számjel

08-09-018397

Cégjegyzék száma

11

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2011. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	127320	0	126075
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	127320		126075
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök	33403	0	30317
6	I. KÉSZLETEK	185		280
7	II. KÖVETELÉSEK	8552		4683
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	10000		9999
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	14666		15355
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	4587		5336
11	Eszközök összesen	165310	0	161728

Keltezés: 2012. május 26.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

18536182852057208
Statisztikai számjel

08-09-018397
Cégjegyzék száma

12

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2011. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. Saját tőke	119902	0	130275
13	I. JEGYZETT TŐKE	3000		3000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III. TŐKETARTALÉK			
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	108163		116902
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	8739		10373
20	E. Céltartalékok			
21	F. Kötelezettségek	26652	0	26319
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	18334		16493
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	8318		9826
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	18756		5134
26	Források összesen	165310	0	161728

Keltezés: 2012. május 26.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

18536182852057208

Statisztikai számjel

08-09-018397

Cégjegyzék száma

21

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2011. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	28900		11482
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	72		40
3	III. Egyéb bevételek	138925		159695
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	52130		42349
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	30301		33212
6	VI. Értécsökkenési leírás	8504		8796
7	VII. Egyéb ráfordítások	64398		72966
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	12564	0	13894
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	795		195
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	5669		3192
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-4874	0	-2997
12	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	7690	0	10897
13	X. Rendkívüli bevételek	1378		
14	XI. Rendkívüli ráfordítások	0		369
15	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	1378	0	-369
16	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	9068	0	10528
17	XII. Adófizetési kötelezettség	329		155
18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	8739	0	10373
19	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	8739		10373

Keltezés: 2012. május 26.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

1. Általános rész

1.1 A számviteli politika ismertetése

A társaság főbb jellemzői:

Cégnév: **Harmónia Művészeti Központ Nonprofit Közhasznú Kft.**

Rövidített elnevezése: **Harmónia Művészeti Központ Nonprofit Közhasznú Kft.**

Társaság székhelye: 9061 Vámoszabadi, Béke u. 4.

Társaság fióktelephelyei:

- 9030 Győr, Heltai u. 8.
- 9024 Győr, Pátzay P. u.
- 9022 Győr, Árpád u. 44.
- 9023 Győr, Csaba u. 3.
- 9025 Győr, Napfény u. 1.
- 9171 Győrújfalú, Tánicsics u. 2.
- 9099 Pér, Szent Imre u. 7.
- 9143 Enese, Petőfi u. 24.
- 9151 Abda, Dózsa Gy. utca 1-3.
- 9152 Börcs, Erzsébet tér 4.
- 9184 Kunsziget, Petőfi tér 12.
- 9153 Öttevény Fő u. 14.
- 9081 Győrújbarát, Veres P. utca 26.
- 9067 Mezőörs, Fő u. 64.

Alakulási időpont: 1998. 06. 02.

Cégjegyzék szám: Cg. 08-09-018397

A közhasznú nonprofit gazdasági társaságnál intézményes keretek között alapfokú művészeti nevelés és oktatás folyik. Ezen művészeti oktatás megalapozza a tanulók művészi kifejezőképességét, ill. előkészíti, felkészíti a szakirányú továbbtanulásra. Az oktatási tevékenység a társaság által létrehozott és fenntartott intézményben folyik. A művészeti oktatás keretében zenetagozatot, képzőművészeti és néptánc-tagozatot működtet.

A nonprofit közhasznú gazdasági társaság a helyi önkormányzati feladatellátás keretében végzi tevékenységét, melyre vonatkozóan külön közművelődési megállapodást kötött.

A társaság - a kettős könyvvitel rendszerében - rögzíti mindazokat a gazdasági eseményeket, amelyek eszközeire, forrásaira, ill. tárgyévi eredményeire hatást gyakorolnak. A társaság a közhasznú szervezetekről szóló 1997. évi CLVI. számú törvény előírásai szerint működik és kiemelten közhasznú szervezetnek minősített.

Az éves beszámolót december 31-i fordulónappal készíti figyelembe véve a számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek éves beszámoló-készítésének és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságáról szóló 224/2000.(XII.19.) Korm. rendelet rendelkezéseit.

A társaság könyvvezetését Mátay Péter, regisztrált mérlegképes könyvelő (regisztrációs szám: 140560) végezte.

1.2 Vagyoni, pénzügyi helyzet és a jövedelmezőség bemutatása

1.2.1 Legfontosabb eszközcsoporthok aránymutatója

Forgóeszközök / Befektetett eszközök = $30317/126075 = 0,240$

Előző évi adat: 0,262

1.2.2 Tárgyi eszközök leírtsági mutatója

Tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenése / Tárgyi eszközök bruttó értéke = $76025/202099 = 0,376$

Előző évi adat: 0,358

1.2.3 Tárgyi eszközök használhatósági mutatója

Tárgyi eszközök nettó értéke / Tárgyi eszközök bruttó értéke = $126075/202099 = 0,624$

Előző évi adat: 0,641

1.2.4 Tőkefehértség mutató

Idegen tőke / Saját tőke = $26319/130275 = 0,202$

Előző évi adat: 0,221

1.2.5 Eladósodási fok

Idegen tőke / Össztőke = $26319/161728 = 0,163$

Előző évi adat: 0,161

1.2.6 Készpénz likviditás

Le nem kötött készpénzeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek = $15355,9826 = 1,563$

Előző évi adat: 1,763

1.2.7 Működés biztonsági mutató

Saját tőke / Befektetett eszközök = $130275/126075 = 1,033$

Előző évi adat: 0,942

A pénzügyi és jövedelmezőségi mutatók alapján megállapítható, hogy a tárgyévben a nonprofit közhasznú gazdasági társaságnál, a tárgyévben beszerzett és üzembe helyezett tárgyi eszközök, valamint felújítások révén a leírtsági mutató csökkent. A rövid lejáratú kötelezettségek volumennövekedése következtében a készpénz likviditás csökkent. A hosszú lejáratú kötelezettségek értékének csökkenése kedvezően hatott a eladósodottsági fok csökkentésére.

2. Tájékoztató rész

A társaság ügyvezetését Takács Zsolt ügyvezető, a gazdálkodási tevékenység ellenőrzését háromtagú felügyelő-bizottság látja el.

Az oktatási-, előadóművészi és közművelődési tevékenységet 19 főállású alkalmazott, valamint 2 fő megbízási szerződéssel foglalkoztatott pedagógus és művelődésszervező látja el.

Tárgyévben kifizetett személyi jellegű ráfordítások:

• Bérköltés /munkabér/	25913 eFt
• Ebből: Megbízási díjak	898 eFt
• Személyjellegű egyéb kifizetések:	619 eFt
• Bérjárulékok	6680 eFt

A társaság könyvvizsgálataért fizetett éves összeg: 535 eFt+áfa.

A könyvvizsgálói tevékenységen kívül a könyvvizsgáló társaság egyéb kiegészítő szolgáltatást nem nyújtott a társaság részére.

3. Specifikus rész

3.1 Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Befektetett eszközök

A nonprofit közhasznú gazdasági társaság befektetett eszközeinek tárgyévi állományváltozása /csökkenés/ 1245 eFt.

Az átutalási kötelezettséggel kapott normatív támogatás összegéből 4645 eFt a passzív időbeli elhatárolások között szerepel.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök állományváltozásai, valamint az elszámolt értékesítési leírások értékei a befektetési tükörben kerültek bemutatásra. (1. számú melléklet)

Forgóeszközök

Az év végi tételes leltározással megállapított saját termelésű készletek értéke: 225 eFt

Az áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból származó követelés értéke: 1508 eFt

A követelésekre a társaság értékvesztést nem számolt el.

A nonprofit közhasznú gazdasági társaság év végi pénzeszközeinek állománya: 15355 eFt

A forgóeszközök között nyilvántartott, forgatási célú értékpapírok állománya: 9999 eFt

Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások értéke 5336 eFt, melynek a részletezése a következő:

- Helyi önkormányzat közművelődési támogatás	4138 eFt
- Abda Önkormányzati Hivatal /bérleti díj	1198 eFt

Saját tőke

Az eszközök, ill. a források értékében bekövetkezett állományváltozások hatásaként a tárgyévi tőkeváltozás /növekedés/ 10373 eFt.

Kedvezményezett tevékenység bevétele/Összes bevétel: $149897/171371 = 0,874$

A tőkeváltozás 2011. évi növekedése:	10373 eFt
- adózottan képzett saját tőke:	$10373 \text{ eFt} \times (1 - 0,874) = 1307 \text{ eFt}$
- adómentesen képzett saját tőke:	$10373 \text{ eFt} \times 0,874 = 9066 \text{ eFt}$

Saját tőke 2011. évi záró állománya: 130275 eFt

- adózottan képzett saját tőke: 20611 eFt+1307 eFt =21918 eFt
- adómentesen képzett saját tőke: 99291 eFt+9066 eFt =108357 eFt

Kötelezettségek

A hosszú lejáratú kötelezettségek között mutatta ki társaság a pénzügyintézettől felvett hitel összegének egy éven túli esedékes összegét.

A hosszú lejáratú hitelek állományából az egy éven belül esedékes visszafizetendő rész 4123 eFt összegben a rövid lejáratú kötelezettségek közé került a mérlegben beállításra.

Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások között szerepel az átutalási kötelezettséggel kapott normatív támogatás át nem utalt halmozott összege 4645 eFt értékben, valamint a mérleg fordulónap előtti időszakot terhelő költségek és ráfordítások összege 489 eFt értékben.

3.2 Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A nonprofit közhasznú gazdasági társaság éves bevétele a következők szerint tagolódik:

• Közhasznú célra kapott támogatás:	79388 eFt
• Közművelődési célra kapott támogatás	51095 eFt
• Egyéb bevétel (szja 1%)	4 eFt
• Adományok, támogatások bevétele:	15721 eFt
• Pályázaton elnyert támogatás	550 eFt
• Közhasznú tevékenység bevétele	3115 eFt
• Vállalkozói tevékenység korrigált bevétele:	11482 eFt
• Egyéb bevételek	9798 eFt

A tárgyévi – közhasznú eredmény-kimutatás szerint számított – cél szerinti tevékenység eredménye 10389 eFt, a vállalkozási tevékenység eredménye 139 eFt.

A Tao. tv. 8.§ (1) bekezdésének és 13.§ (1) bekezdésének figyelembevételével a társaságnak 155 eFt társasági adó fizetési kötelezettsége keletkezett.

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök nem kerültek beszerzésre. A társaságnál nem keletkeztek veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok.

Vámosszabadi, 2012. május 26.



IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉK 2011. év 1.sz.melléklet
VÁLTOZÁSÁNAK BEMUTATÁSA

BEFEKTETETT ESZKÖZ MEGNEVEZÉSE	NYITÓ	NÖVEKEDÉS	CSÖKKENÉS	ÁTSOROLÁSBÓL		ZÁRÓ
				NÖVEK.	CSÖKK.	
I.Immateriális javak	2038					2038
1.Vagyoni értékű jogok	2038					2038
2.Üzleti vagy cégérték						
3.Szellemi termékek						
4.Kísérleti fejlesztés aktívált értéke						
5.Alapítás-átszervezés aktívált értéke						
6.Immateriális javak értékheylesbítése						
II.Tárgyi eszközök	198501	12499	8901			202099
1.Ingatlanok	115646	1276				116922
2.Műszaki ber.gépek,járm.	63487	5652				69139
3.Egyéb berend. Felsz. Járm.	19368	2195	5525			16038
4.Beruházások		3376	3376			
5.Beruházásra adott előlegek						
6.Tárgyi eszközök értékheylesbítése						
ÖSSZESEN	200539	12499	8901			204137

A megadott értékek/eFt/-ban kifejezve

IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYIESZKÖZÖK HALMOZOTT ÉRTÉK-
CSÖKKENÉSÉNEK BEMUTATÁSA

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK MEGNEVEZÉSE	HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS					
	NYITÓ	NÖVEKEDÉS	CSÖKKENÉS	ÁTSOROLÁSBÓL		ZÁRÓ
				NÖVEK.	CSÖKK.	
I.Immateriális javak	2038					2038
1.Vagyoni értékű jogok	2038					2038
2.Üzleti vagy cégérték						
3.Szellemi termékek						
4.Kísérleti fejlesztés aktívált értéke						
5.Alapítás-átszervezés aktívált értéke						
II.Tárgyi eszközök	71181	8431	3952			76025
1.Ingatlanok	10083	2825				10083
2.Műszaki ber.gépek,járm.	46874	4368				51242
3.Egyéb berend. Felsz. Járm.	14224	1602	3952			11874
4.Beruházások						
ÖSSZESEN	73219	8796	3952			78063

A megadott értékek/eFt/-ban kifejezve

KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE (1.+2.+3.+4.+5.)	141098	0	159889
2	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	135701	0	146203
3	a) alapítótól			
4	b) központi költségvetéstől	55330		79388
5	c) helyi önkormányzattól	50600		51095
6	d) társadalombiztosítási			
7	e) továbbutalási céllal kapott			
8	f) egyéb támogatás	29771		15720
9	2. Pályázati úton elnyert támogatás			550
10	3. Tagdíjból származó bevétel			
11	4. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	2872		3115
12	5. Egyéb bevétel	2525		16021
13	B. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	28972		11482
14	C. ÖSSZES BEVÉTEL (A.+B.)	170070	0	171371
15	D. KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.)	136791	0	149500
16	1. Anyagjellegű ráfordítások	43268		40440
17	2. Személyi jellegű ráfordítások	25150		30524
18	3. Értékesítési leírás	2857		2296
19	4. Egyéb ráfordítások	60311		72911
20	ebből: továbbutalt támogatás	60294		66310
21	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	4705		2981
22	6. Rendkívüli ráfordítások			345
23	E. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	24211	0	11343
24	1. Anyagjellegű ráfordítások	8862		1909
25	2. Személyi jellegű ráfordítások	5151		2685
26	3. Értékesítési leírás	5647		6500
27	4. Egyéb ráfordítások	3587		11
28	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	964		211
29	6. Rendkívüli ráfordítások			24

Keltetés: 2012. május 26.

P.II.



18536182852057208

2. oldal

Statistikai számjel vagy adószám (cskekkszám) (szám)

08-09-018397

Cégjegyzék száma

2011 ÉV

KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok T. Ft-ban


Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
30	F. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (D.+E.)	161002	0	160843
31	G. ADÓZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (B.-E.)	4761	0	139
32	H. Adófizetési kötelezettség	329		155
33	I. TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (G.-H.)	4432	0	-16
34	J. TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A.-D.)	4307	0	10389

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

35	A. Személyi jellegű ráfordítások			33212
36	1. Bérköltség			25913
37	ebből: megbízási díjak			898
38	tiszteletdíjak			
39	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések			619
40	3. Bérjárulékok			6680
41	B. A szervezet által nyújtott támogatások			
42	C. Tárgyévben az APEH által kiutalt 1% összege			4

Keltezés: 2012. május 26.




Közhasznú társaság vezetője
(képviselője)

KÖZLEMÉNY

Harmónia Művészeti Központ Nonprofit Közhasznú Kft.

Határozat az adózott eredmény felhasználásáról

A Harmónia Művészeti Központ Nonprofit Közhasznú Kft. tájékoztatja a tisztelt érdekelteket, hogy a 2012. május 26-én megtartott éves rendes taggyűlésén az alábbi határozatokat hozta:

1/2012.(05.26.)

A taggyűlés az ügyvezetőnek a Társaság 2011. évi üzleti évére vonatkozó, a számviteli törvény szerinti beszámolóról szóló jelentését és az adózott eredmény közhasznú célra való felhasználására vonatkozó javaslatát elfogadja.

2/2012.(05.26.)

A taggyűlés a Felügyelő Bizottságnak a Társaság 2011. évi üzleti évére vonatkozó, a számviteli törvény szerinti beszámolóról szóló jelentését és az adózott eredmény közhasznú célra való felhasználására vonatkozó javaslatát elfogadja.

3/2012.(05.26.)

A taggyűlés a Társaság könyvvizsgálói jelentést is tartalmazó 2011. évi közhasznú egyszerűsített éves beszámolóját ezer 161728 ezer Ft mérleg-főösszeggel, és 10373 ezer Ft mérleg szerinti eredménnyel elfogadja oly módon, hogy az adózott eredmény teljes összegét az eredménytartalékba helyezi a közhasznú céljainak megvalósítása érdekében.

Vámosszabadi, 2012. május 26.

Harmónia Művészeti Központ Nonprofit Közhasznú Kft.

