

Kőbányai Média és Kulturális Nonprofit Kft.

6/290/43/2010.  
Budapest, ..... 2010. MÁJ 29.

Tárgy: A Kft. 2009. évi Pénzügyi  
beszámolója

Tisztelt Képviselő-testület!

A Kőbányai Média és Kulturális Nonprofit Kft. mellékelten benyújtja a Képviselő-testület elé 2009. évi Pénzügyi beszámolóját ill. mérlegét.

A jelentést az illetékes Bizottságoknak megküldtük, álláspontjukat a testületi ülésen ismertetik.

Határozati javaslat:

1. Budapest Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete a Kőbányai Média és Kulturális Nonprofit Kft. 2009. évi pénzügyi beszámolóját és mérlegét elfogadja.

Budapest, 2010. május 5.

  
Györfy László  
ügyvezető

Törvényességi szempontból látta:

Dr. Neszteli István  
Jegyző

## Törvényességi észrevétel az SZMSZ 23.§ (2) bekezdése alapján

„A Kőbányai Média és Kulturális Nonprofit Kft. 2009. évi pénzügyi beszámolója” tárgyú  
napirendi ponthoz

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény tartalmazza a beszámolási és könyvvezetési kötelezettségre, a beszámoló összeállításra, a könyvek vezetése során érvényesítendő elvekre, az azokra épített szabályokra, valamint a nyilvánosságra hozatalra, a közzététel és a könyvvizsgálatra vonatkozó követelményeket.

A 2000. évi C. törvény 88. § (8) bekezdés b) pontja szabályozza azt, hogy a Kiegészítő mellékletnek milyen tartalmi elemei vannak, többek között tartalmaznia kell *a tárgyévi üzleti évre vonatkozó beszámoló könyvvizsgálataért a könyvvizsgáló által felszámított díjat, valamint a könyvvizsgáló által a tárgyévi üzleti évben az egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokért, az adótanácsadói szolgáltatásokért és az egyéb, nem könyvvizsgálói szolgáltatásokért felszámított díjakat külön-külön összesítve.*

A 2000. évi C. törvény 156. § (4) bekezdése meghatározza, hogy a könyvvizsgáló az éves beszámoló, az egyszerűsített éves beszámoló, az összevont (konszolidált) éves beszámoló felülvizsgálatáról - a könyvvizsgálói záradékot vagy a záradék megadásának elutasítását is tartalmazó - írásbeli könyvvizsgálói jelentést köteles készíteni és azt megbízójának átadni.

Továbbá a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 35. § (3) bekezdése alapján amennyiben a gazdasági társaságnál felügyelőbizottság működik, a számviteli törvény szerinti beszámolóról a gazdasági társaság legfőbb szerve csak a felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában határozhat.

A Kőbányai Média és Kulturális Nonprofit Kft. által benyújtott beszámoló sem a könyvvizsgálói véleményt, sem a könyvvizsgálói díjazását nem tartalmazza, továbbá hiányzik a felügyelő bizottsági jegyzőkönyv is.

Budapest, 2010. május 12.

  
Dr. Neszteli István  
jegyző

**Kőbányai Média és Kulturális Nonprofit Kft.**  
**1105. Budapest, Előd utca 1.**

**2 1 5 3 4 0 5 6 – 2 – 4 2**

Adószám

**0 1 – 1 4 – 0 0 0 4 3 1**

cégjegyzékszám

## **Kiegészítő melléklet**

### **Általános rész- Társaság bemutatása**

A kiegészítő melléklet a Kőbányai Média és Kulturális Nonprofit Kft. 2009. január 1.-től 2009. december 31.-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült.

Jogszabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a többször módosított 2000. évi C. törvény a számvitelről, valamint az érvényben levő adótörvények szolgáltak.

A Társaság 2002. november 12-én alakult meg Kőbányai Média és Kulturális Kht. néven. Tevékenységét 2002. december 19-én kezdte meg. 2009. évben a jogszabályi előírásoknak megfelelően Nonprofit Kft.-vé alakult át.

Adószáma: 21534056 -2 -42      A cégbírósági bejegyzés száma: 01 - 14 - 000431

A cég székhelye: A Társaság alakulásakor 1102. Budapest, Bánya utca 35. szám alatt működött. 2005. évben ez a székhely módosításra került, és jelenleg a 1105 Budapest, Előd utca 1. szám alatt folytatja tevékenységét. A Társaság telephellyel nem rendelkezik.

A társaság jegyzett tőkéje: 3000 ezer Ft

A vállalkozás tulajdonosa(i): Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat  
Képviselő testülete

A vállalkozás fő tevékenysége(i):

- Rendezvény szervezése
- "Kőbányai Hírek" kiadói tevékenység
- Kőbánya kábel tv műsorszolgáltatás

A Társaság megalakítását az a szemléletrendszer indokolta, hogy a kor követelményeinek megfelelően az Önkormányzat média és reklámfelületei egy egységes rendszer keretében, egymásra épülve működjenek. Ehhez kapcsolódnak az Önkormányzat által tartott, a Társaság által szervezett állami ünnepek és helyi rendezvények. Lényeges szempont volt, hogy a lakosság a helyi "Kőbányai Hírek"-en keresztül bekapcsolódhasson a kerület életébe. A Társaság működéséhez és a vázolt programok megvalósításához szükséges pénzügyi

támogatás az Önkormányzattal kötött támogatási szerződés keretein belül került meghatározásra. A szolgáltatások és a programok megvalósítása során a Társaság a Közbeszerzésekről szóló 1995.évi XL. Törvény rendelkezéseinek figyelembevételével jár el.

### **A beszámolási kötelezettség és a könyvvizetés**

A Kőbányai Média és Kulturális Nonprofit Kft. 2009-es év gazdálkodásáról egyszerűsített éves beszámolót állított össze a számviteli törvényben rögzített elveknek megfelelően. Az egyszerűsített éves beszámoló mérlegből, eredménykimutatásból, kiegészítő mellékletből áll. A vállalkozás kettős könyvvitelt vezet, az eredménykimutatást összköltség eljárással állítja össze, a készleteiről folyamatos mennyiségi és értékbeni nyilvántartást vezet, beszerzéseit költségként számolja el.

### **Általános jellegű kiegészítések**

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése; a beszámoló összeállítása külső szolgáltató feladata. A beszámoló készítésével és a számviteli feladatok ellátásával megbízott személy mérlegképes könyvviteli végzettséggel rendelkezik, a PM által vezetett nyilvántartásban bejegyzett, a tevékenység folytatására, ellátására jogosító engedéllyel rendelkezik.

A beszámoló összeállításáért felelős személy neve: Suborits Attiláné PM azonosító száma: 127320

A beszámoló szabályszerűségét, annak tartalmi valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló neve: Zámboriné Vizi Olga

Kamarai azonosító száma: 001409 Címe: 2040. Budaörs, Fodros utca 15/a

A Társaság képviselőjére jogosult személy neve: Gyórfy László Címe: 1103. Budapest, Noszlopy utca 41/e.

A mérlegkészítés időpontja: 2010. április 30. A beszámoló fordulónapja 2009. december 31.

A mérlegkészítés napjáig a Társaságfolytatásának ellentmondó tényezői, körülményei nem állnak fenn. A belátható jövőben is fenn tudja tartani működését. Nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

### **A Társaság sajátos tevékenységével kapcsolatos információk**

A Kőbányai Média és Kulturális Kht. 2003. évben "Módszertani segédlet" címmel pedagógiai kiadványt készített, melyet az elmúlt üzleti évben is forgalmazott. A kiadvány 1 db-ra jutó beszerzési ára 2003-ban 1825.-/db volt. 2005-ben a nagy sikerre való tekintettel 1000 példány újranyomására volt szükség, mely után 1944.-/db beszerzési értéken kerültek nyilvántartásba. A kereslet azóta is nagy, így újabb, 1080 példány újranyomására került sor 2009-ben. Ennek költségeit figyelembe véve az 1 db-ra eső előállítási kgt. 1960.- lett.

2008. évben Kőbánya CD néven hangfelvétel készítés került megrendelésre. Ezen elkészült anyag 500 db CD formájában került a Társaság készletei közé. A 2009. évben ezen tétel 255.000 Ft értékben költségként került elszámolásra, ami miatt a 2009. évi beszámoló egyben a 2008. évi beszámoló módosítása is. Mivel a hiba érték és annak eredményre gyakorolt

hatása nem haladja meg a számviteli politikában meghatározott %-os mértéket, 3 oszlopos mérleg kerül a tárgyidőszakban leadásra. A Kőbánya CD beszerzési ára 510.- Ft/ db áron került nyilvántartásba.

### Specifikus jellegű kiegészítések

#### Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A Társaság mérlegében az adatok összehasonlíthatóak az előző üzleti év adataival. A mérlegben az előző üzleti évnél alkalmazott értékelési eljárások nem változtak.

Tárgyi eszközök és immateriális javak értékeinek változása

| Megnevezés         | Beszerzési érték | Nettó érték  | 2009. év<br>écs | 2009. nettó érték |
|--------------------|------------------|--------------|-----------------|-------------------|
|                    | 2008. 12.31.     | 2008. 12.31. |                 |                   |
| Immateriális javak | 300000           | 50000        | 50000           | 0                 |
| Tárgyi eszközök    | 3197321          | 2056144      | 338536          | 1717608           |
|                    | 3497321          | 2106144      | 388536          | 1717608           |

A tervszerinti értékcsökkenés elszámolása az előző üzleti évhez képest nem változott. A tárgy évben terven felüli értékcsökkenés elszámolására nem került sor.

Eszközök és Források szerkezete és változásai

| Megnevezés  | Előző év      | Tárgyév      | Eltérés (+/-)  | Eltérés (%) |
|---|---------------|--------------|----------------|-------------|
| <b>01. A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK<br/>(02+10+18 sorok)</b> | <b>2 106</b>  | <b>1 718</b> | <b>- 388</b>   | <b>- 18</b> |
| <b>1 A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>                         | <b>2 106</b>  | <b>1 718</b> | <b>- 388</b>   | <b>- 18</b> |
| 2 I. Immateriális javak                                 | 50            | 0            | - 50           | - 100       |
| 4 II. Tárgyi eszközök                                   | 2 056         | 1 718        | - 338          | - 16        |
| 6 III. Befektetett pénzügyi eszközök                    | 0             | 0            | 0              | -           |
| <b>9 B FORGÓESZKÖZÖK</b>                                | <b>9 120</b>  | <b>6 493</b> | <b>- 2 627</b> | <b>- 29</b> |
| 10 I. Készletek   | 482           | 2 113        | 1 631          | 338         |
| 11 II. Követelések                                      | 4 085         | 2 046        | - 2 039        | - 50        |
| 14 III. Értékpapírok                                    | 0             | 0            | 0              | -           |
| 16 IV. Pénzeszközök                                     | 4 553         | 2 334        | - 2 219        | - 49        |
| 17 C. Aktív időbeli elhatárolások                       | 0             | 0            | 0              | -           |
| <b>18 E S Z K Ö Z Ö K Ö S S Z E S E N</b>               | <b>11 226</b> | <b>8 211</b> | <b>- 3 015</b> | <b>- 27</b> |

| Megnevezés                                   | Előző év      | Tárgyév      | Eltérés (+/-)  | Eltérés (%) |
|--|---------------|--------------|----------------|-------------|
| <b>19 D. SAJÁT TŐKE</b>                      | <b>9 063</b>  | <b>6 126</b> | <b>- 2 937</b> | <b>- 32</b> |
| 20 I. Jegyzett tőke                          | 3 000         | 3 000        | 0              | 0           |
| 22 II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke | 0             | 0            | 0              | -           |
| 23 III. Tőketartalék                         | 0             | 0            | 0              | -           |
| 24 IV. Eredménytartalék                      | 6 730         | 6 063        | - 667          | - 10        |
| 25 V. Lekötött tartalék                      | 0             | 0            | 0              | -           |
| 26 VI. Értékelési tartalék                   | 0             | 0            | 0              | -           |
| 29 VII. Mérleg szerinti eredmény             | - 665         | - 2 937      | - 2 272        | 342         |
| 30 E. CÉLTARTALÉKOK                          | 0             | 0            | 0              | -           |
| <b>31 F. KÖTELEZETTSÉGEK</b>                 | <b>2 163</b>  | <b>1 995</b> | <b>- 168</b>   | <b>- 8</b>  |
| 32 I. Hátrasorolt kötelezettségek            | 0             | 0            | 0              | -           |
| 33 II. Hosszú lejáratú kötelezettségek       | 0             | 0            | 0              | -           |
| 34 III. Rövid lejáratú kötelezettségek       | 2 163         | 1 995        | - 168          | - 8         |
| 37 G. Passzív időbeli elhatárolások          | 0             | 90           | 90             | -           |
| <b>38 FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>                  | <b>11 226</b> | <b>8 211</b> | <b>- 3 015</b> | <b>- 27</b> |

*Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések*

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménylevezetésének legfontosabb adatai

| Megnevezés                                 | Előző év       | Tárgyév        | Eltérés +/-    | Eltérés (%) |
|--|----------------|----------------|----------------|-------------|
| 1 I. Értékesítés nettó árbevétele          | 53 740         | 51 278         | - 2 462        | - 5         |
| 2 II. Aktivált saját teljesítmények értéke | 0              | 0              | 0              | -           |
| 3 III. Egyéb bevételek                     | 0              | 0              | 0              | -           |
| 5 IV. Anyagjellegű ráfordítások            | 48 402         | 48 210         | - 192          | 0           |
| 6 V. Személyi jellegű ráfordítások         | 8 517          | 9 733          | 1 216          | 14          |
| 7 VI. Értékcsökkenési leírás               | 263            | 394            | 131            | 50          |
| 8 VII. Egyéb ráfordítások                  | 191            | 182            | - 9            | - 5         |
| <b>10 A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDM.</b>    | <b>- 3 633</b> | <b>- 7 241</b> | <b>- 3 608</b> | <b>99</b>   |
| <b>15 B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK ER.</b>        | <b>42</b>      | <b>129</b>     | <b>87</b>      | <b>207</b>  |
| <b>16 C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI ER.</b>     | <b>- 3 591</b> | <b>- 7 112</b> | <b>- 3 521</b> | <b>98</b>   |
| <b>19 D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY</b>           | <b>2 926</b>   | <b>4 175</b>   | <b>1 249</b>   | <b>43</b>   |
| <b>20 E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>        | <b>- 665</b>   | <b>- 2 937</b> | <b>- 2 272</b> | <b>342</b>  |
| <b>22 F. ADÓZOTT EREDMÉNY (aE-XII.)</b>    | <b>- 665</b>   | <b>- 2 937</b> | <b>- 2 272</b> | <b>342</b>  |
| <b>25 G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>      | <b>- 665</b>   | <b>- 2 937</b> | <b>- 2 272</b> | <b>342</b>  |

A 2009 évben felmerül költségek költségnemenkénti bontásban e Ft-ban

| Megnevezés  | Előző év     | Tárgyév      |
|---|--------------|--------------|
| 4 3 Saját termelésű készletek állományváltozása (+/-)         | 0            | 0            |
| 5 4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke                | 0            | 0            |
| <b>6 II. Aktivált saját teljesítmények értéke (a03+04)</b>    | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| 9 5 Anyagköltség  | 294          | 56           |
| 10 6 Igénybe vett szolgáltatások értéke                       | 13523        | 14281        |
| 11 7 Egyéb szolgáltatások értéke                              | 410          | 245          |
| 12 8 Eladott áruk beszerzési értéke                           | 554          | 486          |
| 13 9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke              | 33876        | 33052        |
| <b>14 IV. Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)</b> | <b>48657</b> | <b>48120</b> |
| 15 10 Bérköltség  | 4290         | 4900         |
| 16 11 Személyi jellegű egyéb kifizetések                      | 2237         | 2625         |
| 17 12 Bérjárulékok  | 1990         | 2208         |
| <b>18 V. Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)</b>      | <b>8517</b>  | <b>9733</b>  |
| 19 VI. Értékcsökkenési leírás                                 | 263          | 394          |

### Tájékoztató jellegű kiegészítések

Személyi jellegű ráfordítások tartalma

| Személyi jellegű ráfordítások              | Előző év    | Tárgy év    |
|--|-------------|-------------|
| <b>BÉRKÖLTSÉG</b>                          | 4290        | 4900        |
| Alkalmazottak bérköltsége. Megbízási díjak | 4290        | 4900        |
| <b>SZEMÉLYI JELLEGŰ KIFIZETÉSEK</b>        | 2238        | 2625        |
| Tiszteletdíjak                             | 1740        | 2069        |
| Csekély értékű ajándék                     | 83          | 0           |
| Étkezési hozzájárulás                      | 288         | 288         |
| Utazási ktg. térítés                       | 58          | 88          |
| 5000 Ft alatti természetbeni juttatás      | 43          | 50          |
| Iskolakezdési támogatás                    | 20          | 22          |
| Reprezentációs ktg                         | 5           | 108         |
| <b>BÉRJÁRULÉKOK</b>                        | 1989        | 2208        |
| <b>EHO</b>                                 | 53          | 47          |
| Egészségbiztosítási járulék                | 301         | 268         |
| Nyugdíjbiztosítási járulék                 | 1445        | 1673        |
| Munkaadói járulék                          | 126         | 115         |
| Szakképzési hozzáj.                        | 64          | 105         |
| <b>Összesen</b>                            | <b>8517</b> | <b>9733</b> |

## Követelése és kötelezettségek kimutatása

### Követelések 2046 e Ft

- Vevőkövetelések 1494 e Ft
- Egyéb követelés 11 e Ft
- Áfa 541 e Ft

### Kötelezettségek 1995 e Ft

- Szállítói tartozások 898 e Ft
- Apeh folyószámlával egyeztetett 2009. 12. havi járulékok és év végi záró adókötelezettségek 1097 e Ft

### Pénzeszközök 2334 e Ft

- Pénztár 171 e Ft
- Bankszámla 2.163 e Ft

Passzív időbeli elhatárolások tételei között 90 e Ft került kimutatásra, melyek 2010 évben felmerült, kifizetett, de 2009. üzleti évhez kapcsolódó költségek:

- irodai szolgáltatás 40 e Ft
- könyvvizsgálati díj 50 e Ft

### Készletérték alakulása 2113 e Ft

- Módszertani segédkönyv 963 db 1960.-/db 1.887 e Ft
- Kőbánya CD 443 db 510.-/db 226 e Ft



Kőbányai Média és Kulturális Nonprofit Kft.  
1105. Budapest, Előd utca 1.

2 1 5 3 4 0 5 6 - 2 - 4 2

Adószám  
0 1 - 1 4 - 0 0 0 4 3 1  
cégjegyzékszám

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege  
2009. december 31.

|            | ESZKÖZÖK(AKTÍVÁK)                    | ELŐZŐ<br>ÉV  | MÓDOSÍTÁS  | TÁRGY<br>ÉV |
|------------|--------------------------------------|--------------|------------|-------------|
| <b>A</b>   | <b>Befektetett eszközök</b>          | <b>2106</b>  |            | <b>1718</b> |
| <b>I</b>   | Immateriális javak                   | 50           |            | 0           |
| <b>II</b>  | Tárgyi eszközök                      | 2056         |            | 1718        |
| <b>III</b> | Befektetett pénzügyi eszközök        | 0            |            | 0           |
| <b>B</b>   | <b>Forgóeszközök</b>                 | <b>8865</b>  | <b>255</b> | <b>6493</b> |
| <b>I</b>   | Készletek                            | 227          | 255        | 2113        |
| <b>II</b>  | Követelések                          | 4085         |            | 2046        |
| <b>III</b> | Értékpapírok                         | 0            |            | 0           |
| <b>IV</b>  | Pénzeszközök                         | 4553         |            | 2334        |
| <b>C</b>   | <b>Aktív időbeli elhatárolások</b>   | <b>0</b>     |            | <b>0</b>    |
|            | <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>             | <b>10971</b> | <b>255</b> | <b>8211</b> |
|            | <b>FORRÁSOK(PASSZÍVÁK)</b>           |              |            |             |
| <b>D</b>   | <b>Saját tőke</b>                    | <b>8808</b>  | <b>255</b> | <b>6126</b> |
| <b>I</b>   | Induló/Jegyzett tőke                 | 3000         |            | 3000        |
| <b>II</b>  | Tőkeváltozás                         | 6728         |            | 6063        |
| <b>III</b> | Lekötött tartalék                    | 0            |            | 0           |
| <b>IV</b>  | Értékelési tartalék                  | 0            |            | 0           |
| <b>V</b>   | Tárgyévi eredmény                    | -920         | 255        | -2937       |
| <b>E</b>   | <b>Céltartalékok</b>                 | <b>0</b>     |            | <b>0</b>    |
| <b>F</b>   | <b>Kötelezettségek</b>               | <b>2163</b>  |            | <b>1995</b> |
| <b>I</b>   | Hátrasorolt kötelezettségek          | 0            |            | 0           |
| <b>II</b>  | Hosszúlejáratú kötelezettségek       | 0            |            | 0           |
| <b>III</b> | Rövid lejáratú kötelezettségek       | 2163         |            | 1995        |
| <b>G</b>   | <b>Passzív időbeli elhatárolások</b> | <b>0</b>     |            | <b>90</b>   |
|            | <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>             | <b>10971</b> | <b>255</b> | <b>8211</b> |

.....  
cégjegyzésre jogosult vezető aláírása



**Kőbányai Média és Kulturális Nonprofit Kft.**  
**1105. Budapest, Előd utca 1.**

**2 1 5 3 4 0 5 6 - 2 - 4 2**

Adószám

**0 1 - 1 4 - 0 0 0 4 3 1**

céggjegyzékszám

**Egyszerűsített éves beszámoló eredménylevezetése**  
**2009. december 31.**

|          |   |  | <b>ELŐZŐ ÉV</b> | <b>TÁRGY ÉV</b> |
|----------|---|--|-----------------|-----------------|
| <b>A</b> |   | <b>Összes közhasznú tevékenység bevétele</b> | <b>2968</b>     | <b>4175</b>     |
|          | 1 | Közhasznú célú működésre kapott támogatás    | 2926            | 4175            |
|          |   | <i>a.) alapítótól</i>                        | 0               | 0               |
|          |   | <i>b.) központi költségvetésből</i>          | 0               | 0               |
|          |   | <i>c.) helyi önkormányzattól</i>             | 2926            | 4175            |
|          |   | <i>d.) egyéb</i>                             | 0               | 0               |
|          | 2 | Pályázati úton nyert támogatás               | 0               | 0               |
|          | 3 | Közhasznú tevékenységből származó bevétel    | 0               | 0               |
|          | 4 | Tagdíjból származó bevétel                   | 0               | 0               |
|          | 5 | Egyéb bevétel                                | 42              | 0               |
| <b>B</b> |   | <b>Célszerűsített tevékenység bevétele</b>   | <b>44279</b>    | <b>46546</b>    |
|          | 1 | Rendezvények lebonyolítási bevételei         | 21135           | 21209           |
|          | 2 | Egyéb kiadói tevékenység bevételei           | 19200           | 17065           |
|          | 3 | Közszolgálati Tv-kábel tv                    | 3524            | 7780            |
|          | 4 | Egyéb bevételek- kiterhelt ktg               | 420             | 492             |
| <b>C</b> |   | <b>Vállalkozási tevékenység bevételei</b>    | <b>9461</b>     | <b>4861</b>     |
|          | 1 | Hirdetési tevékenység bevételei              | 4250            | 4098            |
|          | 2 | Módszertani segédkönyv és CD bevétele        | 940             | 763             |
|          | 3 | Rendezvényszervezés bev.                     | 4271            | 0               |
|          | 4 | Rendkívüli bevételek                         | 0               | 0               |
| <b>D</b> |   | <b>ÖSSZES BEVÉTEL (A + B + C)</b>            | <b>56708</b>    | <b>55582</b>    |

.....  
céggjegyzésre jogosult vezető aláírása



Kőbányai Média és Kulturális Nonprofit Kft.  
1105. Budapest, Előd utca 1.

2 1 5 3 4 0 5 6 - 2 - 4 2

Adószám

0 1 - 1 4 - 0 0 0 4 3 1

cégjegyzékszám

Egyszerűsített éves beszámoló eredménylevezetése  
2009. december 31.

E Ft-ban

|          |  | ELŐZŐ<br>ÉV  | MÓDOSÍTÁS   | TÁRGY<br>ÉV  |
|----------|--|--------------|-------------|--------------|
| <b>E</b> | <b>Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>    | <b>22876</b> |             | <b>43328</b> |
| 1        | Anyagjellegű ráfordítások                    | 13933        |             | 33052        |
| 2        | Személyi jellegű ráfordítások                | 8517         |             | 9733         |
| 3        | Értékcsökkenési leírás                       | 263          |             | 394          |
| 4        | Egyéb ráfordítások                           | 163          |             | 149          |
| 5        | Pénzügyi műveletek ráfordításai              | 0            |             | 0            |
| 6        | Rendkívüli ráfordítások                      | 0            |             | 0            |
| <b>F</b> | <b>Célszerű tevékenység ráfordításai</b>     | <b>34431</b> |             | <b>14673</b> |
| 1        | Anyagjellegű ráfordítások                    | 34431        |             | 14673        |
| 2        | Személyi jellegű ráfordítások                | 0            |             | 0            |
| 3        | Értékcsökkenési leírás                       | 0            |             | 0            |
| 4        | Egyéb ráfordítások                           | 0            |             | 0            |
| 5        | Pénzügyi műveletek ráfordításai              | 0            |             | 0            |
| 6        | Rendkívüli ráfordítások                      | 0            |             | 0            |
| <b>G</b> | <b>Vállalkozási tevékenység ráfordításai</b> | <b>321</b>   | <b>-255</b> | <b>518</b>   |
| 1        | Anyagjellegű ráfordítások                    | 293          | -255        | 485          |
| 2        | Személyi jellegű ráfordítások                | 0            |             | 0            |
| 3        | Értékcsökkenési leírás                       | 0            |             | 0            |
| 4        | Egyéb ráfordítások                           | 28           |             | 33           |
| 5        | Pénzügyi műveletek ráfordításai              | 0            |             | 0            |
| 6        | Rendkívüli ráfordítások                      | 0            |             | 0            |
| <b>H</b> | <b>ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (E + F + G)</b>         | <b>57628</b> | <b>-255</b> | <b>58519</b> |
| <b>I</b> | <b>Adózás előtti eredmény</b>                | <b>-920</b>  | <b>-255</b> | <b>-2937</b> |
| <b>J</b> | <b>Adófizetési kötelezettség</b>             | <b>0</b>     | <b>0</b>    | <b>0</b>     |
| <b>K</b> | <b>Tárgyévi eredmény</b>                     | <b>-920</b>  | <b>-255</b> | <b>-2937</b> |

.....  
céggjegyzésre jogosult vezető aláírása



### Tájékoztató adatok

A Kőbányai Média és Kulturális Nonprofit Kft. 2009. december 31-i  
Közhasznú beszámolójához

E Ft-ban

|          |  | ELŐZŐ ÉV    | TÁRGY ÉV    |
|----------|--|-------------|-------------|
| <b>A</b> | <b>Személyi jellegű ráfordítások</b>         | <b>8517</b> | <b>9733</b> |
|          | <b>1. Bérkölttség</b>                        | <b>4290</b> | <b>4900</b> |
|          | Megbízási díjak                              | 90          | 0           |
|          | Alkalmazotti bérkölttség                     | 4200        | 4900        |
|          | <b>2. Személyi jellegű egyéb kifizetések</b> | <b>2238</b> | <b>2625</b> |
|          | Tiszteletdíjak                               | 174 0       | 2069        |
|          | Betegszabadság                               | 0           | 0           |
|          | Csekély értékű ajándékutalvány               | 83          | 0           |
|          | Étkezési hozzájárulás                        | 288         | 238         |
|          | Adómentes utazási ktg. térítés               | 58          | 88          |
|          | 5000 Ft alatti természetbeni juttatás        | 43          | 50          |
|          | Iskolakezdési támogatás                      | 20          | 72          |
|          | Reprezentációs ktg                           | 5           | 108         |
|          | Végkielégítés                                | 0           | 0           |
|          | <b>3. Bérjárulékok</b>                       | <b>1989</b> | <b>2208</b> |
|          | Egészségügyi hozzájárulás                    | 53          | 47          |
|          | Egészségbiztosítási járulék                  | 301         | 268         |
|          | Nyugdíjbiztosítási járulék                   | 1445        | 1673        |
|          | Munkaadói járulék                            | 126         | 115         |
|          | Szakképzési hozzájárulás                     | 64          | 105         |
|          | Egyéb bérjárulékok                           | 0           | 0           |
| <b>B</b> | <b>A társaság által nyújtott támogatások</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>    |

**Kőbányai Média és kulturális Kht**  
1105. Budapest, Előd utca 1.

Adószám: 21534056-2-42

**Készlet leltár**  
2009. december 31. állapot szerint

**Módszertani segédkönyvek**

|                    |               |           |                |
|--------------------|---------------|-----------|----------------|
| 2008. december 31. | 117 db        | 117/1944  | 227448         |
| Beszerzések        | 1080 db       | 1080/1960 | 2116800        |
| Eladások           | -234 db       | 117/1944  | -227448        |
|                    |               | 117/1960  | -229320        |
| <b>Leltár</b>      | <b>963 db</b> |           | <b>1887480</b> |

A fent nevezett leltár szerinti könyvek előállítási költsége 2009. évben változott, mivel újranyomtatásra került sor. Így az 1 db-ra jutó előállítási költség 1960.- Ft/db.

Ennek értelmében 2009. december 31-én 1.887.480 Ft értékben került a 963 db könyv nyilvántartásba.

**Kőbánya**  
**CD**

|                    |               |         |               |
|--------------------|---------------|---------|---------------|
| 2008. december 31. | 500 db        | 500/510 | 255000        |
| Beszerzések        | 0 db          | 57/510  | -29070        |
| Eladások           | -57 db        |         | <b>225930</b> |
| <b>Leltár</b>      | <b>443 db</b> |         |               |

A fent nevezett leltár szerinti könyvek előállítási költsége 2009. évben nem változott, így az 1 db-ra jutó előállítási költség 510.- Ft/db.

Ennek értelmében 2009. december 31-én 225.930 Ft értékben került a 443 db könyv nyilvántartásba.

Budapest, 2010. május 03.

Kőbányai Média és Kulturális Kht.  
1105. Budapest, Előd utca 1.

Adószám: 21534056-2-42

Tárgyi eszközök és Immateriális javak  
2009. december 31.

| Megnevezés                | bruttó érték | 2006.01.01<br>halmozott<br>écs. | 2006.01.01<br>nettó<br>érték | 2006.év<br>elsz. écs | 2006.12.31<br>nettó<br>érték | 2007.év<br>elsz.écs. | 2007.12.31<br>nettó<br>érték | 2008.év<br>elsz.écs. | 2008.12.31<br>nettó<br>érték | 2009.év<br>elsz.écs. | 2009.12.31<br>nettó érték |
|---------------------------|--------------|---------------------------------|------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|---------------------------|
| <b>Immateriális javak</b> |              |                                 |                              |                      |                              |                      |                              |                      |                              |                      |                           |
| Szerzői jogdíj            | 300000       | 100000                          | 200000                       | 50000                | 150000                       | 50000                | 100000                       | 50000                | 50000                        | 50000                | (                         |
| <b>Tárgyi eszközök</b>    |              |                                 |                              |                      |                              |                      |                              |                      |                              |                      |                           |
| Irodabútor                | 155064       | 48787                           | 106277                       | 22484                | 83793                        | 22484                | 61309                        | 22484                | 38825                        | 22484                | 1634                      |
| Számítógép                | 285700       | 194245                          | 91455                        | 91455                | 0                            | 0                    | 0                            | 0                    | 0                            | 0                    | (                         |
| Számítógép                | 244710       | 185835                          | 58875                        | 58875                | 0                            | 0                    | 0                            | 0                    | 0                            | 0                    | (                         |
| Irodabútor                | 48392        | 14745                           | 33647                        | 7017                 | 26630                        | 7017                 | 19613                        | 7017                 | 12596                        | 7017                 | 5579                      |
| Digitális fényképezőgép   | 95976        | 15589                           | 80387                        | 13916                | 66471                        | 13916                | 52555                        | 13916                | 38639                        | 13916                | 2472                      |
| Laptop                    | 159990       | 4339                            | 155651                       | 52797                | 102854                       | 52797                | 50057                        | 50057                | 0                            | 0                    | (                         |
| Canon nyomtató            | 51989        | 5969                            | 46020                        | 17156                | 28864                        | 17156                | 11708                        | 11708                | 0                            | 0                    | (                         |
| Kapcsoló szekrény         | 113600       | 8349                            | 105251                       | 16472                | 88779                        | 16472                | 72307                        | 16472                | 55835                        | 16472                | 3936                      |
| Számítógép                | 120200       | 33037                           | 87163                        | 39666                | 47497                        | 39666                | 7831                         | 7831                 | 0                            | 0                    | (                         |
| Fényfűzér és szereléke    | 1921700      | 0                               | 0                            | 0                    | 0                            | 0                    | 0                            | 11451                | 1910249                      | 278647               | 163160                    |
|                           | 3497321      | 610895                          | 964726                       | 369838               | 594888                       | 219508               | 375380                       | 190936               | 2106144                      | 388536               | 171760                    |