

Kőbányai Média és Kulturális
Közhasznú Társaság

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai
Önkormányzat Képviselő-testület ülése

8/322/18/1009.

2009. máj. 7.

Budapest:

Tárgy: A Kht 2008.évi Közhasznú
jelentése

Tisztelt Képviselő-testület !

A Kőbányai Média és Kulturális Kht mellékelten benyújtja a Képviselő-testület
elé 2008. évi Közhasznú jelentését ill. Közhasznú beszámoló 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 Közhasznú Társaság 2008.évi Közhasznú jelentését elfogadja.

Budapest, 2009. május 7.



Györfly László
ügyvezető

Törvényességi szempontból látta:


Dr. Neszteli István
Jegyző

**Kőbányai Média és Kulturális
Közhasznú Társaság
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

Közhasznú jelentés

2008. december 31.

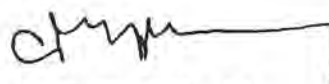
KSH sz.: 2 1 5 3 4 0 5 6 - 9 1 3 3 - 5 7 1 - 0 1

**A gazdálkodó bemutatása
Számviteli beszámoló
Támogatás – Célszerű juttatás felhasználása
Vezetői tisztségviselők juttatás**

KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG TARTALMI BESZÁMOLÓJA

Budapest, 2009. április 30.




Györfy László

I. A gazdálkodó bemutatása

A Kőbányai Média és Kulturális Közhasznú Társaság 2002.november 12-én alakult.

Tevékenységének kezdete: 2002.december 19.

Bejegyzésének dátuma: 2003.április 14.

A Társaság tevékenységi köre: közhasznú szervezet (társaság)

1. Rendezvények szervezése, kivitelezése
2. „Kőbányai Hírek” – egyéb kiadói tevékenység
3. Kőbányai kábel tv - műsorszórás

Tulajdonos : Budapest Főváros X. Kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-Testülete (amely egyúttal a Társaság legfőbb szerve)

Székhelye:

Alakuláskor 1102. Budapest, Bánya utca 35. 2005.évben ez a cím módosításra került.

Új cím: 1105. Budapest, Előd utca 1.

A létrehozás célja:

A Társaság a közhasznú szervezetekről szóló 1997.évi CLVI.törvény 26.§-ban foglaltak közül, az alábbiakban meghatározott közhasznú tevékenységet látja el:

- nevelés, oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés (4.alpont)
- kulturális tevékenység (5.alpont)
- kulturális örökség megóvása

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 azok az Önkormányzati programok, melyek kötődnek a hivatalos állami ünnepekhez, valamint a helyi programokhoz, rendezvényekhez.

Lényeges szempont volt a lakosság széles tömegeinek bevonása, - a helyi újságon, helyi programokon keresztül, -Kőbánya életébe.

Kőbánya megújuló kulturális életében szükséges volt a változás, az eddig jól bevezetett , de újítást kívánó „Kőbányai Hírek” tartalmában és megjelenésében.

A Társaság működéséhez és a vázolt programok, tevékenységek megvalósításához szükséges pénzügyi támogatás és célszerű juttatás az Önkormányzattal kötött támogatási szerződés keretein belül került meghatározásra (üzleti terv).

A szolgáltatások és programok megvalósítása során a Társaság a Közbeszerzésekről szóló 1995.évi XL. Törvény rendelkezéseinek figyelembevételével járt el.

A pénzügyi terv két részből áll:

I. A GAZDÁLKODÓ BEVÉTELEI

- I.1. Működési célú- közhasznú tevékenység támogatások
- I.2. Célszerinti tevékenység juttatásai
 - rendezvények bevételei
 - újságkiadás bevételei
 - kábel tv ,műsorszórás bevételei
- I.3. Vállalkozási szintű bevételek
 - hirdetési tevékenység bevételei
 - módszertani segédkönyv bevételei

II. A gazdálkodó kiadásai

- II.1. Működési célú, közhasznú tevékenység kiadásai
- II.2. Célszerinti tevékenység kiadási, ráfordításai
 - rendezvények költségei, ráfordításai
 - újságkiadás költségei, ráfordításai
 - kábel tv ,műsorszórás költségei, ráfordításai
- II.3. Vállalkozási tevékenység költségei, ráfordításai
 - hirdetési tevékenység költségei, ráfordításai
 - módszertani segédkönyv költségei, ráfordításai

II. Számviteli beszámoló

A **2000.évi C.törvény-** továbbiakban Számviteli tv. – alanyai közé tartoznak a közhasznú társaságok is, melyek számviteli feladatait, a számviteli tv. előírásaira épülő **224/2000. (XII.19.) Kormányrendelet** határozza meg.

A Kőbányai Média és Kulturális Kht. működéséről, vagyoni-pénzügyi és jövedelmi helyzetéről beszámolót köteles készíteni. A beszámoló formáját a végzett tevékenység, az éves bevétel nagysága, valamint a könyvvezetés rendszere határozza meg.

Szervezeti változások

A beszámolási időszakban nem ment végbe olyan szervezeti változás, amely kihatással lett volna a számviteli politikára, illetve amely a valós és megbízható összkép szempontjából lényeges.

A gazdálkodás folytatása

A mérlegkészítés napjáig a Társaság, mint gazdálkodó szervezet- folytatásának ellentmondó tényezői, körülményei nem állnak fenn, a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése, vagy jelentős csökkenése.

A számviteli politika alkalmazása

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott, külső szolgáltató feladata. A beszámoló készítésével, a számviteli feladatok ellátásával megbízott személy, mérlegképes könyvelői végzettséggel bír, a Pénzügyminisztérium által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásába bejegyzett, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel rendelkezik.

A beszámoló elkészítéséért felelős – könyvvizsgálat- képviselőre jogosult

A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve és regisztrációs száma:

Suborits Attiláné

PM azonosítószáma: 127320

A tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát, valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte.

A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló neve, kamarai tagsági száma:

Zámboriné Vizi Olga

Kamarai szám:001409

Címe: 2040. Budaörs, Fodros u. 15/a

Képviselőre jogosult személy : Györffy László

1103.Budapest, Noszlopy u.41/e

A könyvvezetés módja

A Társaság jogszabályi kötelezettségeinek a kettős könyvvitel rendszerében történő könyvvezetéssel tesz eleget.

Beszámolójának típusa: egyszerűsített éves közhasznú beszámoló, melynek részei

- közhasznú mérleg
- közhasznú eredménylevezetés
- közhasznú jelentés

Kiemelt számviteli teendők ütemezése

Teendők	Ütemezés
Főkönyvi kivonat készítése	Negyedévente + adatszolgáltatáskor
Tervszerinti értékcsökkenés elsz.	Évente egyszer (zárás)+ kisösszegű beszerzésnél- aktiváláskor
Terven felüli értékcsökkenés elsz.	Értékeléskor vagy eseménykor
Értékvesztés elszámolása	Értékeléskor vagy eseménykor
Időbeli elhatárolások elszámolása	Évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	Évente
Éves elszámolású adók előírása	Évente
Analitika – főkönyv egyeztetése	Negyedévente
Leltár – analitika egyeztetése	Minden leltározáskor

Üzleti év – mérlegkészítés időpontja

Jelen beszámoló 2008. január 01. – 2008. december 31. időszakot ölel fel, a mérleg fordulónapja 2008. december 31.

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

A mérlegkészítés választott időpontja: 2009. április 30.

Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérleg főösszegének 2 %-át, vagy az 500 m Ft-ot meghaladja. Ilyen esetben a tárgyévre készített beszámolóban a tárgyévi adatoktól elkülönítetten kell, az előző évet módosító adatokat szerepeltetni.

Értékcsökkenés elszámolása

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése – az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével – általában az eszköz bekerülési értékének arányában történik.

A 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell. A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100.000 Ft-ot.

Az értékcsökkenési leírás módjában a jogszabályi változásokon túl további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti időszakhoz képest nem változtak.

Sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk

A Kőbányai Média és Kulturális Kht. 2003.évben „Módszertani segédlet” címmel kiadványt készített, melyet az elmúlt üzleti évben is forgalmazott.

A kiadvány 1 db-ra jutó beszerzési költségét 2003-ban 1.825 Ft-ban határozta meg. 2005-évben a sikerre való tekintettel 1000 példány újrainyomása vált szükségessé. Az újrainyomtatás után a kiadvány 1 db-ra jutó beszerzési költségét a Kht. 1.944 Ft-ban határozta meg. Ez az érték 2008 évben sem változott.

III. Támogatások – Célszerű juttatások felhasználása

A Társaság működéséhez Támogatási szerződésben meghatározott – üzleti terv alapján juttatott – támogatás valamint célszerű juttatás folyósítására kerül sor a helyi Önkormányzattól.

KAPOTT TÁMOGATÁS	2.926.000
CÉLSZERINTI JUTTATÁS	43.858.933
kiterhelt ktg.+bérleti díjak	420.125

A vissza nem térítendő, működési célra kapott támogatás bevételeivel szemben az alábbi (közhasznú) költségek és ráfordítások kerültek felhasználásra:

ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	13933075
<i>Anyagköltség</i>	75814
<i>Igénybevett szolgáltatások, alvállalkozók</i>	13522943
<i>Egyéb szolgáltatások</i>	334318
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	8516591
<i>Béreköltség</i>	4200000
<i>Tiszteletdíjak</i>	1740000
<i>Megbízási díjak</i>	90000
<i>Bérfárulékok</i>	1989242
<i>Egyéb személyi jellegű kifizetések</i>	497349
TERVSZERINTI ÉRTÉKCSÖKKENÉS	263169
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	163332
<i>Késedelmi kamat, kerekítési különbözetek</i>	0
RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	0
<i>Elengedett követelés</i>	0
<i>Összes felmerült költség,ráfordítás</i>	22876167

A Támogatási szerződés alapján folyósított célszerinti juttatások bevételeivel szemben az alábbi költségek és ráfordítások kerültek felhasználásra:

ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	34431423
<i>Anyagköltség</i>	0
<i>Igénybevett szolgáltatások</i>	0
<i>Egyéb szolgáltatások</i>	0
<i>Alvállalkozói teljesítések-Közvetített szolgáltatások</i>	34431423
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	0
<i>Béreköltség</i>	0
<i>Tiszteletdíjak</i>	0
<i>Bérfjárulékok</i>	0
<i>Egyéb személyi jellegű kifizetések</i>	0
TERVSZERINTI ÉRTÉKCSÖKKENÉS	0
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0
Összes felmerült költség, ráfordítás	34431423

IV. Vezető tisztségviselők juttatása

A Társaság legfőbb szerve a Kőbányai Önkormányzat Képviselőtestülete, vezető szerve az ügyvezetés.

Felügyeleti szerve 4 fős Felügyelő Bizottságból áll, melynek tagjai tiszteletdíjban részesültek.

A működéshez szükséges műsorszerkesztő, valamint az ügyvezető munkaviszony keretében, az adminisztrációs munka a könyvelés és a könyvvizsgálati tevékenység külsős, vállalkozási szerződés keretében került díjazásra.

BÉRKÖLTSÉG	4290000
TISZTELETDÍJAK	1740000
BETEGSZABADSÁG	0
VÉGKIELÉGÍTÉS	0
EGYÉB SZEM.JELL.KIFIZETÉS	2237349
BÉRJÁRULÉKOK	1989242

Elemzések

- Mérlegadatok (e ft)

AZON.	MEGNEVEZÉS	2007.	2008.	Abs.vált.
01	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (02+04+06)	375	2106	1731
02	Immateriális javak	100	50	-50
04	Tárgyi eszközök	275	2056	1781
06	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
08	FORGÓESZKÖZÖK (09+10+11+12)	10969	8865	-2104
09	Készletek	782	227	-555
10	Követelések	4355	4085	-270
11	Értékpapírok	0	0	0
12	Pénzeszközök	5832	4553	-1279
13	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0
14	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	11344	10971	-373
15	SAJÁT TŐKE	9729	8808	-921
16	Jegyzett tőke	3000	3000	0
18	Tőkeváltozás	5663	6728	1065
19	Lekötött tartalék	0	0	0
20	Értékelési tartalék	0	0	0
21	Tárgyévi mérlegszerinti eredmény	1066	-920	-1986
22	CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
23	KÖTELEZETTSÉGEK (24+25+26)	1345	2163	818
24	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
25	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
26	Rövid lejáratú kötelezettségek	1345	2163	818
27	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	270	0	-270
28	FORRÁSOK ÖSSZESEN	11344	10971	-373

• Eredménykimutatás adatok (e ft)

AZON.	MEGNEVEZÉS	2007.	2008.	Abs.vált.
A.	KÖZHASZNÚ TEV. BEVÉTELE	3147	2968	-179
1.	Működési célra kapott támogatás	3124	2926	-198
	alapítótól	0	0	0
	központi költségvetésből	0	0	0
	helyi önkormányzattól	3024	2926	-98
	egyéb	100	0	-100
2.	Pályázati úton nyert támogatás	0	0	0
3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	0	0	0
4.	Tagdíjból származó bevétel	0	0	0
5.	Egyéb bevétel	23	42	19
B.	CÉLSZERINTI TEV. BEVÉTELEI	35857	44279	8422
1.	Rendezvények lebonyolításának bevételei	8278	21135	12857
2.	Egyéb kiadói tevékenység	20940	19200	-1740
3.	Közszolgálati TV. Kábel tv. bevételei	6288	3524	-2764
4.	Egyéb bevételek- kiterhelt költség bevételei	351	420	69
C.	VÁLLALKOZÁSI TEV. BEVÉTELEI	3877	9461	5584
1.	Hirdetési tevékenység bevételei	3339	4250	911
2.	Módszertani segédkönyv bevételei	538	940	402
3.	Rendkívüli bevétel	0	4271	-4271
D.	ÖSSZES BEVÉTEL	42881	56708	13827
E.	KÖZHASZNÚ TEV. RÁFORDÍTÁSAI	11629	22876	11247
1.	Anyagjellegű ráfordítások	2890	13933	11043
2.	Személyi jellegű ráfordítások	8285	8517	232
3.	Értécsökkenési leírás	365	263	-102
4.	Egyéb ráfordítások	85	163	78
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
6.	Rendkívüli ráfordítások	4	0	-4
F.	CÉLSZERINTI TEV. RÁFORDÍTÁSAI	29782	34431	4649
1.	Anyagjellegű ráfordítások	29782	34431	4649
2.	Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0
3.	Értécsökkenési leírás	0	0	0
4.	Egyéb ráfordítások	0	0	0
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
6.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
G.	VÁLLALKOZÁSI TEV. RÁFORDÍTÁSAI	404	321	-83
1.	Anyagjellegű ráfordítások	371	0	-371
2.	Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0
3.	Értécsökkenési leírás	0	0	0
4.	Egyéb ráfordítások	33	28	-5
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
6.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
H.	ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	41815	57628	15813
I.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1066	-920	-1986
J.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	0	0
K.	TÁRGYÉVI MSZ. EREDMÉNY	1066	-920	-1986

- **Vagyoni helyzet**

Saját tőke változása

A saját tőke az előző időszakhoz képest **920 e Ft**-al csökkent.

A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző időszakhoz képest nem változott.

A Kht. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 85,76 %, a tárgyévben 80,28 %.

Likviditási gyorsráta

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta / a követelések, az értékpapírok és a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya/ értéke az előző időszakban **(10187/1345) 7,57**, a tárgyévben **(8638/2163) 3,99** volt.

Kötelezettségek és likvid eszközök

A fordulónapon a likvid eszközök /követelések, értékpapírok, pénzeszközök/ teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 13,82 %-át, a tárgy évben 19,72 %-át tették ki.

Likviditás, fizetőképesség

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 100%-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) 100%-ban fedezték a kötelezettségeket.

Jövedelmezőség

A Kht. összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző időszakban **42881 e ft**, a tárgyévben **56708 e ft** volt.

Az összes bevétel az előző évhez képest **13827e ft-al** nőtt.

- **Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

A Kőbányai Média és Kulturális Kht. mérlegében az adatok összehasonlíthatóak az előző üzleti időszak megfelelő adatával.

A mérlegben az előző üzleti időszakhoz képest – az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése -, az előző időszak mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

- A mérleg tagolása

Befektetett eszközök -----Bruttó érték alakulása

MÉRLEGTÉTEL	NYITÓ	NÖVEKEDÉS	CSÖKKENÉS	ZÁRÓ
Immateriális javak	300,000	0	0	300,000
Szellemi termékek	300,000	0	0	300,000
Tárgyi eszközök	1,275,621	1,921,700	0	3,197,321
Kisértékű eszközök besz.értéke	0	72,233	0	72,233
Üzemi berendezések besz.ért.	113,600	1,921,700	0	2,035,300
Irodai eszközök besz.értéke	1,162,021	0	0	1,162,021

Tervszerinti értékcsökkenés alakulása

MÉRLEGTÉTEL	NYITÓ	NÖVEKEDÉS	CSÖKKENÉS	ZÁRÓ
Immateriális javak écs	200,000	50,000	0	250,000
Szellemi termékek écs	200,000	50,000	0	250,000
Tárgyi eszközök écs.	1,216,497	140,936	0	1,357,433
Kisértékű eszközök besz.értéke	0	72,233	0	72,233
Üzemi berendezések écs.	41,293	27,923	0	69,216
Irodai berendezések écs.	958,948	113,013	0	1,071,961

A tervszerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor. A tárgyévben terven felüli értékcsökkenés elszámolása nem volt.

- **Követelések bemutatása**

A beszámolóban kimutatott követelések együttes értéke összesen: **4.084.666.-**

- Vevőkkel szembeni követelése között a fordulónapon, **1.789.460.- Ft** került kimutatásra

- Egyéb követelések (forintban)

Az adófolyószámlával egyező, havonként az APEH felé bevallott illetve pénzügyileg rendezett ÁFA követelés : **2.250.716.-**

Szállítóknak teljesített túlfizetések **33.490.-**

elszámolásra kiadott tételek **11.000.-**

• **Pénzeszközök alakulása**

A beszámolóban kimutatott pénzeszközök együttes értéke összesen: **4.553.211.-** (forintban)

Pénztár	84.243.-
Elszámolási betétszámlák	4.468.968.-

betétlekötés	OTP	2.000.000.-
--------------	-----	-------------

• **Kötelezettségek alakulása**

A beszámolóban kimutatott kötelezettségek együttes értéke összesen:

2.162.941.- (forintban)

- Szállítókkal szembeni kötelezettségek között a fordulónapon, **943.584.-** került kimutatásra

- Egyéb kötelezettségek (forintban)

Az adófolyószámlával egyező, negyedévenként az APEH felé bevallott illetve havonta pénzügyileg rendezett adófizetési kötelezettségek: **1.969.929.-**

Munkabér **193.012.-**

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítése

Bevételek alakulása - megoszlása	2007	2008
Közhasznú tevékenység bevételei	3147	2968
Célszerinti tevékenység bevételei	35857	44279
Vállalkozási tevékenység bevételei	3877	9461
Összes bevétel	42881	56708

Ráfordítások alakulása- megoszlása	2007.	2008.
Anyagjellegű ráfordítások	33043	48657
Személyi jellegű ráfordítások	8285	8517
Értékcsökkenési leírás	365	263
Egyéb ráfordítások	118	191
Rendkívüli ráfordítás	4	0
Összes ráfordítás	41815	57628

- **Tájékoztató adatok**

Béradatok/állománycsoport	Költség
Munkaviszony - bérkötség	4290
Tiszteletdíjak – felügyelőbizottság	1740
Bérfjárulékok	1989
- egészségügyi hozzájárulás	53
- egészségbiztosítási járulék	301
- nyugdíjbiztosítási járulék	1445
- munkaadói járulék	126
- szakképzési hozzájárulás	64
-egyéb bérfjárulék	0
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2237
- betegszabadság	0
-étkezési hozzájárulás	288
- végkielégítés	0
-5000 Ft alatti természetbeni juttatás	43
-megbízási díj	90
-iskolakezdési támogatás	20

A Kőbányai Média és Kulturális Kht. 2008.évi átlagosan foglalkoztatott statisztikai létszáma 2 fő munkaviszonyos és 4 fő tiszteletdíjas.

- **A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok**

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

Kőbányai Média és kulturális Kht
1105.Budapest, Előd utca 1.
Adószám: 21534056-2-42

Pénzeszköz letár

Pénztár:

2008.december 31. 84.243.-

8 / 10.000.-	80.000.-
4 / 1.000.-	4.000.-
2 / 100.-	200.-
4 / 10.-	40.-
3 / 1.-	3.-

--

Bankszámla:

OTP Bank 11710002-20201179	2.468.968
Lekötött betét	2.000.000

Budapest, 2008.december 31.

Kőbányai Média és Kulturális Kht.
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

Közhasznú beszámoló mérlege
2008. december 31.

	ESZKÖZÖK(AKTÍVÁK)	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
A	Befektetett eszközök	375	2106
I	Immateriális javak	100	50
II	Tárgyi eszközök	275	2056
III	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
B	Forgóeszközök	10969	8865
I	Készletek	782	227
II	Követelések	4355	4085
III	Értékpapírok	0	0
IV	Pénzeszközök	5832	4553
C	Aktív időbeli elhatárolások	0	0
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	11344	10971
	FORRÁSOK(PASSZÍVÁK)		
D	Saját tőke	9729	8808
I	Induló/Jegyzett tőke	3000	3000
II	Tőkeváltozás	5663	6728
III	Lekötött tartalék	0	0
IV	Értékelési tartalék	0	0
V	Tárgyévi eredmény	1066	-920
E	Céltartalékok	0	0
F	Kötelezettségek	1345	2163
I	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
II	Hosszúlejáratú kötelezettségek	0	0
III	Rövid lejáratú kötelezettségek	1345	2163
G	Passzív időbeli elhatárolások	270	0
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	11344	10971



.....
cégjegyzésre jogosult vezető aláírása

Kőbányai Média és Kulturális Kht.
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

Közhasznú beszámoló eredménylevezetése
2008.december 31.

		ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
A	Összes közhasznú tevékenység bevétele	3147	2968
1	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	3124	2926
	<i>a.) alapítótól</i>	0	0
	<i>b.) központi költségvetésből</i>	0	0
	<i>c.) helyi önkormányzattól</i>	3024	2926
	<i>d.) egyéb</i>	100	0
2	Pályázati úton nyert támogatás	0	0
3	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	0	0
4	Tagdíjból származó bevétel	0	0
5	Egyéb bevétel	23	42
B	Célszerinti tevékenység bevétele	35857	44279
1	Rendezvények lebonyolítási bevételei	8278	21135
2	Egyéb kiadói tevékenység bevételei	20940	19200
3	Közszolgálati Tv-kábel tv	6288	3524
4	Egyéb bevételek- kiterhelt ktg	351	420
C	Vállalkozási tevékenység bevételei	3877	9461
1	Hírdetési tevékenység bevételei	3339	4250
2	Módszertani segédkönyv bevétele	538	940
3	Rendezvényszervezés bev.	0	4271
4	Rendkívüli bevételek	0	0
D	ÖSSZES BEVÉTEL (A + B + C)	42881	56708



.....
cégjegyzésre jogosult vezető aláírása

Kőbányai Média és Kulturális Kht.
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

Közhasznú beszámoló eredménylevezetése
2008.december 31.

E Ft-ban

		ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
E	Közhasznú tevékenység ráfordításai	11629	22876
1	Anyagjellegű ráfordítások	2890	13933
2	Személyi jellegű ráfordítások	8285	8517
3	Értécsökkenési leírás	365	263
4	Egyéb ráfordítások	85	163
5	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
6	Rendkívüli ráfordítások	4	0
F	Célszerinti tevékenység ráfordításai	29782	34431
1	Anyagjellegű ráfordítások	29782	34431
2	Személyi jellegű ráfordítások	0	0
3	Értécsökkenési leírás	0	0
4	Egyéb ráfordítások	0	0
5	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
6	Rendkívüli ráfordítások	0	0
G	Vállalkozási tevékenység ráfordításai	404	321
1	Anyagjellegű ráfordítások	371	293
2	Személyi jellegű ráfordítások	0	0
3	Értécsökkenési leírás	0	0
4	Egyéb ráfordítások	33	28
5	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
6	Rendkívüli ráfordítások	0	0
H	ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (E + F + G)	41815	57628
I	Adózás előtti eredmény	1066	-920
J	Adófizetési kötelezettség	0	0
K	Tárgyévi eredmény	1066	-920



.....
cégjegyzésfe jogosult vezető aláírása

Tájékoztató adatok

A Kőbányai Média és Kulturális Kht. 2008. december 31-i Közhasznú
beszámolójához
E Ft-ban

		ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
A	Személyi jellegű ráfordítások	8285	8517
	1. Bérkötség	4473	4290
	Megbízási díjak	47	90
	Alkalmazotti bérkötség	4426	4200
	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	1777	2238
	Tiszteletdíjak	1553	174 0
	Betegszabadság	66	0
	Csekély értékű ajándékutalvány	0	83
	Étkezési hozzájárulás	0	288
	Adómentes utazási ktg. térítés	0	58
	5000 Ft alatti természetbeni juttatás	64	43
	Iskolakezdési támogatás	20	20
	Reprezentációs ktg	0	5
	Végkielégítés	74	0
	3. Bérjárulékok	2035	1989
	Egészségügyi hozzájárulás	46	53
	Egészségbiztosítási járulék	493	301
	Nyugdíjbiztosítási járulék	1294	1445
	Munkaadói járulék	137	126
	Szakképzési hozzájárulás	65	64
	Egyéb bérjárulékok	0	0
B	A társaság által nyújtott támogatások	0	0

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

Adószám: 21534056-2-42

Tárgyi eszközök és Immateriális javak
2008. december 31.

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

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

Adószám: 21534056-2-42

Készlet leltár
2008. december 31. állapot szerint

Módszertani segédkönyvek

2007. december 31.	402 db
Beszerezések	0 db
Eladások	-285 db
Leltár	117 db

A fent nevezett leltár szerinti könyvek előállítási költsége 2008.évben nem változott, így az 1 db-ra jutó előállítási költség továbbra is 1944.- Ft/db.

Ennek értelmében 2008. december 31-én 227.448 Ft értékben került a 117 db könyv nyilvántartásba.

Budapest, 2008.december 31.