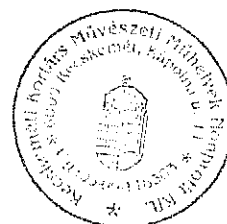


**TULAJDONOSI BESZÁMOLÓ
KECSKEMÉTI KORTÁRS MŰVÉSZETI MŰHELYEK
NONPROFIT KFT.**

2015. január 01. – 2015. december 31.

d. F. Ali



Kecskemét, 2016. 02. 12.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

(Összköltség eljárással)

2015. I-XII. hó

Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft.

adatok E Ft-ban						
Tétel- szám	Tétel megnevezése	2014. év	2015. év	2015. év	Index	Index
		I-XII. év	I-XII. hó	I-XII. hó	Bázishoz	Tervhez
a	b	Bázis	Tény	Terv	%	%
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	33 930	33 758	37 795	99,5%	89,3%
02.	Export értékesítés nettó árbevétele		0			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01. + 02.)	33 930	33 758	37 795	99,5%	89,3%
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	14	-107			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		0			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03. + 04.)	14	-107	0		
III.	Egyéb bevételek	109 976	109 576	109 544	99,6%	100,0%
	III/a. ebből: vevői visszaírt követelések értékesítése					
	III/b. ebből: CO ₂ kereskedelem összesen					
	III/c. ebből: Közhasznú célú működésre kapott támogatás	88 938	84 794	80 347	95,3%	105,5%
	alapítótól	85 111	81 097	80 347	95,3%	100,9%
	központ költségvetéstől					
	helyi önkormányzattól	300	300		100,0%	
	egyéb	3 527	3 397		96,3%	
	magánszemélytől kapott támogatás					
	III/d. ebből: Pályázati úton elnyert támogatás	21 038	24 782	29 197	117,8%	84,9%
05.	Anyag- és energiaköltség	17 389	21 591	22 180	124,2%	97,3%
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	37 677	34 149	29 150	90,6%	117,1%
07.	Egyéb szolgáltatások	1 166	1 174	1 185	100,7%	99,1%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	105	106		101,0%	
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke					
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05. + 06. + 07. + 08. + 09.)	56 337	57 020	52 515	101,2%	108,6%
10.	Béreköltség	66 805	63 277	68 156	94,7%	92,8%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	948	948	2 500	100,0%	37,9%
12.	Bérráfordítások	15 864	14 765	19 750	93,1%	74,8%
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10. + 11. + 12.)	83 617	78 990	90 406	94,5%	87,4%
VI.	Értékesítési leírás	2 460	2 174	3 600	88,4%	60,4%
VII.	Egyéb ráfordítások	610	4 072	838	667,5%	485,9%
	VII/a. ebből: vevői követelések értékesítése					
	VII/b. ebből: CO ₂ kereskedelem összesen					
A.	ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	896	971	-20	108,1%	-4855,0%
	(I. ± II. + III. - IV. - V. - VI. - VII.)					
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés		0			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		0			
15.	Befektetett pénzügyi eszköz kamatai, árfolyamnyeresége		0			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	9	6	20	66,7%	30,0%
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei					
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13. + 14. + 15. + 16. + 17.)	9	6	20	66,7%	30,0%
18.	Befektetett pénzügyi eszköz árfolyamvesztesége		0			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0		
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése		0			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	5	5			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18. + 19. + 20. + 21.)	5	5	0		
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII - IX.)	4	5	20	125,0%	25,0%
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A + B)	900	976	0	108,4%	
X.	Rendkívüli bevételek	0	2 593	0		
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0		
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X - XI)	0	2 593	0		
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C + D)	900	3 569	0	396,6%	
XII.	Adófizetési kötelezettség	9	64		711,1%	
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (E - XII)	891	3 505	0	393,4%	
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre					
23.	Fizetett (jóváhagyott) osztalék és részesedés		0			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (F + 22. - 23.)	891	3 505	0	393,4%	

MÉRLEG
2015. I-XII. hó

Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft.

MÉRLEG Eszközök (aktívák)		adatok E Ft-ban				
Sor- szám	A tétel megnevezése	2014. év	2015. év	2015. év	Index	Index
		I-XII. hó	I-XII. hó	I-XII. hó	Bázishoz	Tervhez
		Bázis	Tény	Terv	%	%
01.	A. Befektetett eszközök (02. + 10. + 18.)	21 079	22 193	20 600	105,3%	107,7%
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03. - 09. sorok)	0	0	0	0,0%	
03.	Alapítás- átszervezés aktivált értéke					
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
05.	Vagyon értékű jogok					
06.	Szellemi termékek					
07.	Üzleti vagy cégérték					
08.	Immateriális javakra adott előlegek					
09.	Immateriális javak érték helyesbítése					
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11. - 17. sorok)	21 079	22 193	20 600	105,3%	107,7%
11.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	17 508	17 350	17 600	99,1%	98,6%
12.	Műszaki berendezések, gépek járművek	2 603	4 030	2 000	154,8%	201,5%
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	968	813	1 000	84,0%	81,3%
14.	Tenyészállatok					
15.	Beruházások, felújítások (befejezetlen)					
16.	Beruházásokra adott előlegek					
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése					
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19. - 26. sorok)	0	0	0	0	
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban					
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban					
21.	Egyéb tartós részesedés					
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalk.-ban					
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön					
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír					
25.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése					
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete					
27.	B. Forgóeszközök (28. + 35. + 43. + 49. sorok)	20 662	18 822	15 800	91,1%	119,1%
28.	I. KÉSZLETEK (29. - 34. sorok)	2 293	1 763	2 100	76,9%	84,0%
29.	Anyagok	1 951	1 529	1 800	78,4%	84,9%
30.	Befejezetlen termelés és félkész termék					
31.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok					
32.	Késztermék	342	234	300		
33.	Áruk					
34.	Készletekre adott előlegek					
35.	II. KÖVETELÉSEK (36. - 42. sorok)	3 893	1 329	4 700	34,1%	28,3%
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	3 260	356	3 000	10,9%	11,9%
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben					
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben					
39.	Váltókövetelések					
40.	Egyéb követelések	633	973	1 700	153,7%	57,2%
41.	Követelések értékelési különbözete					
42.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete					
43.	III. ÉRTÉKPAPIROK (44. - 48. sorok)	0	0	0		
44.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban					
45.	Egyéb részesedés					
46.	Saját részvények, saját üzletrészek					
47.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok					
48.	Értékpapírok értékelési különbözete					
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50. - 51. sorok)	14 476	15 730	9 000	108,7%	174,8%
50.	Pénztár, csekkek	83	455	100	548,2%	455,0%
51.	Bankbetétek	14 393	15 275	8 900	106,1%	171,6%
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53. - 55. sorok)	2 593	1 794	1 900	69,2%	94,4%
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 246	1 450	1 700	64,6%	85,3%
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	347	344	200	99,1%	172,0%
55.	Halasztott ráfordítások					
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01. + 27. + 52. sorok)	44 334	42 809	38 300	96,6%	111,8%

MÉRLEG

2015. I-XII. hó

Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft.

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2014.év	2015.év	2015.év	Index	Index
		I-XII hó	I-XII hó	I-XII hó	Bázishoz %	Tervhez %
		Bázis	Tény	Terv		
57.	D. Saját tőke (58. - 59. + 60. + 61. + 62.+ 63.+ 64. sorok)	17 010	20 515	16 119	120,6%	127,3%
58.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	3 000	3 000	100,0%	100,0%
59.	II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)					
60.	III. TÖKETARTALÉK					
61.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	13 119	14 010	13 119	106,8%	106,8%
62.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK					
63.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK					
64.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	891	3 505	0	393,4%	
65.	E. Céltartalékok (66 - 68. sorok)	0	0	0		
66.	Céltartalék a várható kötelezettségekre		0			
67.	Céltartalék a jövőbeni költségekre		0			
68.	Egyéb céltartalék		0			
69.	F. Kötelezettségek (70. + 74. + 83. sorok)	3 434	4 705	4 000	137,0%	117,6%
	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (alárendelt kölcsöntőke)					
70.	(71. - 73. sorok)	0	0	0		
71.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		0			
72.	Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. Szemben		0			
73.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		0			
	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK					
74.	(75. - 82. sorok)	0	0	0		
75.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök					
76.	Átváltoztatható kötvények					
77.	Tartozások kötvénykibocsátásból					
78.	Beruházási és fejlesztési hitelek					
79.	Egyéb hosszulejratú hitelek					
80.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben					
81.	Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben					
82.	Egyéb hosszulejratú kötelezettségek					
	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK					
83.	(84. - 93. sorok)	3 434	4 705	4 000	137,0%	117,6%
84.	Rövid lejáratú kölcsönök					
85.	Rövid lejáratú hitelek					
86.	Vevőktől kapott előlegek					
87.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	38	209	100	550,0%	209,0%
88.	Váltótartozások					
89.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben					
90.	Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben					
91.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3 396	4 496	3 900	132,4%	115,3%
92.	Kötelezettségek értékelési különbözete					
93.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete					
94.	G. Passzív időbeli elhatárolások (95. - 97. sorok)	23 890	17 589	18 181	73,6%	96,7%
95.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	519			
96.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	488	550	300	112,7%	183,3%
97.	Halaszott bevételek	23 402	16 520	17 881	70,6%	92,4%
98.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (57. + 65. + 69. + 94. sorok)	44 334	42 809	38 300	96,6%	111,8%

**Tájékoztató a Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft.
aktuális pénzügyi helyzetéről**

A 2016. évi nyitó pénzkészlet 15.730 e Ft, ez adta az év első hónapjaiban felmerült bérek és járulékok fedezetét. Jelenlegi bevételeink fedezik a legszükségesebb kiadásokat. Az első negyedévben gazdálkodásunk visszafogott, mert a Kerámia Stúdiónak és a Zománcművészeti Alkotóműhelynek is a fő bevételi szezonja a második és harmadik negyedév.

Az első negyedévben arra törekszünk, hogy a NAV felé rendezzünk minden kötelezettséget, hogy tudjunk a most folyó pályázati eljárásokhoz nemleges adóigazolást kapni, hiszen minden évben jelentős pályázati bevételeket érünk el.

Jelenleg 13.585 e Ft (Forrás folyóirat kiadásához 1.800 e Ft, és Forrás rendezvényszervezésre 1.084 e Ft, kerámia és zománcművészeti eszközfejlesztésre 5.864 és 4.318 e Ft, 2016. évre áthúzódó programok finanszírozására 519 e Ft.) elnyert pályázati pénzről tudunk.

Tájékoztató adatok:

2016. 01.31-én :

kifizetetlen szállító: követelésünk:	1.866 e Ft
vevőkövetelés:	411 e Ft
NAV-nál túlfizetés:	348 e Ft
<u>Helyi adó túlfizetés</u>	<u>18 e Ft</u>
összesen:	2.643 e Ft
pénzkészlet: pénztár:	397 e Ft
bankegyenleg:	15.660 e Ft

Jelenlegi szabad pénzkészletünkől a soron következő béreket rendezzük.

Összefoglalva az mondható el, hogy likviditásunk jelenleg a legszükségesebb kiadásainkat tudja biztosítani. A Kecskemét Városától érkező 2015. évi támogatással elszámoltunk, a 2016. évi támogatás első részletét februárban megkaptuk.

Vállalkozásunknak a Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata felé fennálló tartozása és kötelezettsége nincs, és 3 évre visszamenőleges időszakban sem volt.

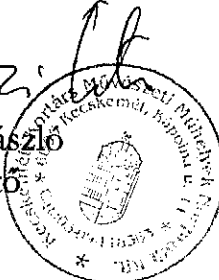
Mindhárom alkotóműhely és a Népi Iparművészeti Gyűjtemény a munkaterve szerint végezte munkáját.

A Forrás számai időben megjelentek, az időszakra tervezett technikai munkákat, karbantartásokat munkatársaink elvégezték, s tervezett rendezvényeinket is megtartottuk.

A Művészeti Műhelyek részletes szakmai beszámolóját a közhasznúsági melléklet 7.sz. melléklete tartalmazza.

Kecskemét, 2016. február 12.

dr. Füzi László
ügyvezető



Független könyvvizsgálói jelentés

A Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft. tulajdonosának

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a **Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft.** (03-09-118363) mellékelt 2015. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 42.809 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 3.505 E Ft nyereség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

E. Abuel

Vélemény

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó **Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft.** 2015. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Soltvadkert, 2016. február 12.

Erdősné Fischer Gizella
Erdősné Fischer Gizella
ERGI-AUDIT Kft. ügyvezetője
Soltvadkert, Bajcsy-Zs. u. 4.
Nyilvántartási szám: 002249

Erdősné Fischer Gizella
Erdősné Fischer Gizella
Kamarai tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 006113

ERGI-AUDIT
Könyvelő és Könyvvizsgáló Kft.
6230 Soltvadkert, Bajcsy-Zs. u. 4.
Adószám: 11376657-2-03
Szla: 10402379-50526669-67851004

KIVONAT
a Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft.
felügyelő bizottsági ülésének
2016. március 10-i jegyzőkönyvéből

2/2016.(III.10) számú határozat

Az FB a 2015. évi beszámolót és eredményfelosztást egyhangúlag elfogadta jóváhagyta.
Az FB az ügyvezető, által beterjesztett 2015. évi beszámolóját 42.809 ezer Ft mérleg főösszeggel, és 3.505 ezer Ft mérleg szerinti eredménnyel, 20.515 ezer Ft saját tőkével elfogadja, és a közgyűlés elé terjesztését javasolja. A Kft. 3.505 ezer Ft mérleg szerinti eredményét eredménytartalékba helyezi.



Király Gábor

FB elnök

a kivonat hitelül

KIVONAT
a Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft.
felügyelő bizottsági ülésének
2016. március 10-i jegyzőkönyvéből

3/2016.(III.10) számú határozat

Az FB a 2015.évi közhasznúsági mellékletet egyhangúlag elfogadta és a KMJV Közgyűlése elé előterjesztésre javasolja.



Király Gábor
FB elnök
a kivonat hitelül