

## Jegyzőkönyv

**Készült:**

**2021. augusztus 12-én a Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft. hivatalos helyiségében**

Jelen vannak:

Kovács Antal	felügyelő bizottsági elnök
Kővágó-Vasvári Dóra	felügyelő bizottsági tag
Tokovics Tamás	felügyelő bizottsági tag
Erdősné Fischer Gizella	könyvvizsgáló asszony
dr. Füzi László	Kft. ügyvezetője
Gerse Anna	Kft. gazdasági vezetője

Jelenléti ív mellékelve.

**dr. Füzi László ügyvezető:** köszönti a megjelenteket és átadja a szót a felügyelő bizottság elnökének.

A felügyelő bizottsági ülést Kovács Antal FB elnök nyitja meg, köszönti a megjelenteket. A jegyzőkönyv vezetésére Gerse Annát, hitelesítésére Kővágó-Vasvári Dóra felügyelő bizottsági tagot kéri fel.

Megállapítja, hogy a felügyelő bizottsági ülés összehívása szabályszerűen megtörtént. Megállapítja továbbá, hogy a felügyelő bizottsági ülés határozatképes, a tagok 100 %-a jelen van.

Ismerteti a felügyelő-bizottsági ülés napirendi pontjait:

### **Napirendi pontok:**

1. A társaság 2021.I. félévi beszámolójának ismertetése, megvitatása, elfogadása
2. Felügyelő bizottság munkaterve szerinti feladatok elvégzése
3. Belső ellenőrzéssel kapcsolatos döntések meghozatala
4. Egyéb aktuális információk

Ezt követően a felügyelő-bizottság (továbbiakban **FB**) nyílt szavazással egyhangúlag meghozta az alábbi

### **11/2021. (VIII.12.) számú határozatot**

Az FB. elfogadja a napirendet, jegyzőkönyvvezetőnek Gerse Annát, jegyzőkönyv hitelesítőnek pedig Kővágó-Vasvári Dórát választja meg.

Ezután a tagok az egyes napirendi pontok tárgyalását kezdik meg.

**1. napirendi pont - A társaság 2021.I. félévi beszámolójának ismertetése, megvitatása, elfogadása**

***Gerse Anna gazdasági vezető:***

Az első félévben is a COVID19 veszélyhelyzet határozta meg tevékenységünket.

A megjelent új koronavírus járvány által generálódott helyzet gazdálkodásunk teljes újratervezését követelte meg. Szakmai programjainkat az előző évihez hasonlóan online felületekre tereltük át, illetve a már meglévő felületeink elérhetőségére, használatára a közösségi média felületein hívtuk fel a figyelmet.

A vilá járvány harmadik hulláma az év első öt hónapjában megfosztott bennünket bevételszerző lehetőségeink nagy részétől.

A Forrás folyóirat valamennyi számát pontosan, minden késés nélkül jelentettük meg, s a második félév számainak előkészítése is zajlik. A Print 2000 Nyomda is pontosan, ütemezés szerint végezte a nyomdai munkálatokat, ezért külön köszönettel tartozunk nekik.

A Nemzetközi Kerámia Stúdió a COVID-19 akciótervében foglalt távolságtartási és higiéniai előírásoknak eleget téve néhány bérégetést, és az ezzel járó minimális számú szálláshely szolgáltatást tudott realizálni. Mesterkurzusokat kizárólag online tudtunk rendezni. Az a tény, hogy a külföldi vendégek nem tudtak beutazni az országba, a Kerámia Stúdió vállalkozási bevételi forrásait 90 %-ban ellehetetlenítette.

A jelenlegi az alábbi pályázataink nyertek támogatást:

NKA Forrás Kiadó lapmegjelenésre 15.000 e Ft

PIÜ Forrás Kiadó működésre és eszközfejlesztésre 12.500 e Ft

A fenti támogatások a második félévben kerülnek kiutalásra.

A Kerámia Stúdió beadott NKA pályázatainak eredménye még nem ismert.

2020. I. félévében március és június közötti négy hónapban közel 5 millió forint szociális hozzájárulási adót nem kellett megfizetnünk kormányzati döntés alapján. 2021-ben ebbe a kedvezményezett körbe nem estünk bele, így a teljes bérjárulék terhelte eredményünket. Ez a fő oka, hogy a költségeink az előző év azonos időszakához képest nőttek.

A megváltozott gazdasági helyzetben továbbra is válsággazdálkodást folytattunk, működési költségeinket minimalizáltuk.

Rövid összefoglalót ad az írásban is az FB elé terjesztett 2021. év I. félévi beszámolójáról. A megküldött beszámoló és mellékletei, tartalmazzák mindazokat az információkat, amelyek alapján a kft. 2021. év I. féléves gazdasági működését áttekinthetjük.

Eredményünk -872 e Ft.

***Erdősné Fischer Gizella könyvvizsgáló:***

Elmondta, hogy a beszámoló alapját képező alapidokumentációkat átvizsgálta, a beszámoló összeállítása a törvényeknek, és jogszabályoknak megfelelő történt, mellékletei formai és tartalmi követelményeknek megfelelnek. A beszámolót minősítés nélküli könyvvizsgálói jelentéssel hitelesítette.

**Kovács Antal FB elnök:**

Az előkészített anyagot megismertük, áttekintettük.

Javasolom, hogy az ügyvezető tegyen meg mindent ( forrás lehetőségeket keressen, szükség szerint a gazdálkodás tekintetében takarékosági intézkedéseket tegyen) annak érdekében, hogy év végére a Társaság eredménye legalább nullszaldós legyen.

A felügyelő bizottság elnöke javasolja a társaság 2021. évi I. félévi beszámolójának elfogadását.

Ezt követően a felügyelő-bizottság nyílt szavazással egyhangúlag meghozta az alábbi

**12/2021. (VIII.12.) számú határozatot**

Az FB az ügyvezetés által beterjesztett 2021. évi I. féléves beszámolóját 86.521 ezer Ft mérleg főösszeggel, és - 872 ezer Ft adózott eredménnyel, 41.378 ezer Ft saját tőkével elfogadja, és a VPB elé terjesztését, és elfogadását javasolja.

**2. napirendi pont:** Felügyelő bizottság ellenőrzési munkaterve szerinti aktuális feladat elvégzése (3/2021.(II.25.) számú határozat alapján)

- Egy kiválasztott hónapban az idegenforgalmi adó ellenőrzése, - ellenőrzési határidő: 2021. augusztus 31-ig

Az ellenőrzést Takács Edit belső ellenőr, hogy végezte el a 2/2021. számú, „Idegenforgalmi adó ellenőrzése” tárgyú vizsgálatban, amely során feltérképezte és értékelte, hogy a Társaság vonatkozásában az előírások szerint megfelelő-e az idegenforgalmi adó nyilvántartások (szálláshely program), elszámolások és eljárások rendje és gyakorlata.

**Főbb megállítások:**

- ✓ Az idegenforgalmi adóhoz kapcsolódó rend kialakítása, működtetése és a kontrollok kiváló megfelelése állapítható meg, a folyamatba épített előzetes, utólagos és gazdasági vezetői ellenőrzések megvalósulnak.
- ✓ Az idegenforgalmi adóval kapcsolatos nyilvántartások, szálláshely programban rögzítettek, elszámolások és bevallások az előírások szerinti gyakorisággal elkészültek, elektronikus úton beadásra kerültek az eljáró Hivatalok részére.

**Összefoglalás:**

A belső ellenőrzés a tárgyban szereplő ellenőrzés kapcsán a vonatkozó jogszabályokban, belső szabályzatokban, belső kontrollok által elvártak szerinti **kiváló megfelelést** állapítja meg.

Az Ellenőrzési Jelentést Takács Edit a Felügyelő Bizottság rendelkezésére bocsátotta.

Ezt követően a felügyelő-bizottság nyílt szavazással egyhangúlag meghozta az alábbi

**13/2021. (VIII.12.) számú határozatot**

Az FB a Belső Ellenőr által elvégzett ellenőrzési jelentést elfogadta.

### 3. napirendi pont: Belső ellenőrzéssel kapcsolatos döntések meghozatala

#### **Kovács Antal FB elnök:**

Tekintettel arra, hogy a Gtbr.19. § szerint a következő évi belső ellenőrzési tervet az FB-nek jóvá kell hagynia az ügyvezető véleményét is figyelembe véve 2021. december 31-ig, javaslom, hogy fogalmazzuk meg a belső ellenőr 2022. évi ellenőrzési feladatait.

Javasolom a felügyelő bizottság és a belső ellenőr 2022. évi ellenőrzési feladatainak terv szintű meghatározását az alábbiak szerint:

#### Felügyelő Bizottság:

- 2021. éves beszámoló és eredmény-kimutatás ellenőrzése, határidő: 2022. április 15-ig
- Kötelező szabályzatok meglétének és aktualizálásának szükség szerinti elvégzése megtörtént-e határidő: 2022. június 30-ig
- Egy kiválasztott hónapban az idegenforgalmi adó ellenőrzése, - ellenőrzési határidő: 2022. augusztus 31-ig
- A pénztár, és pénzkészlet, számlák, pénzügyi bizonylatok szűrőpróbaszerű ellenőrzése, határidő: 2022. június 30-ig egy és 2022. november 30-ig egy
- Egy elnyert pályázat pénzügyi és szakmai beszámolójának szűrőpróbaszerű ellenőrzése határidő: 2022. november 30-ig
- Munka-és Tűzvédelmi szabályzatok meglétének, és betartásának szűrőpróba szerű ellenőrzése (oktatási napló, esetleges jegyzőkönyvek, stb.) ellenőrzése határidő: 2022. november 30-ig

A fentiek közül Belső Ellenőr által elvégzendő feladatok:

- A pénztár, és pénzkészlet, számlák, pénzügyi bizonylatok szűrőpróbaszerű ellenőrzése, határidő: 2022. június 30-ig egy és 2022. november 30-ig egy
- Kötelező szabályzatok meglétének és aktualizálásának szükség szerinti elvégzése megtörtént-e határidő: 2022. június 30-ig

Ezt követően a felügyelő bizottság nyílt szavazással egyhangúlag meghozta az alábbi

#### **14/2021. (VIII.12.) számú határozatot**

Az FB egyhangúlag elfogadta a felügyelő bizottság és a belső ellenőr 2022. évi terv szintű ellenőrzési feladatait az alábbiak szerint:

- 2021. éves beszámoló és eredmény-kimutatás ellenőrzése, határidő: 2022. április 15-ig
- Kötelező szabályzatok meglétének és aktualizálásának szükség szerinti elvégzése megtörtént-e határidő: 2022. június 30-ig
- Egy kiválasztott hónapban az idegenforgalmi adó ellenőrzése, - ellenőrzési határidő: 2022. augusztus 31-ig
- A pénztár, és pénzkészlet, számlák, pénzügyi bizonylatok szűrőpróbaszerű ellenőrzése, határidő: 2022. június 30-ig egy és 2022. november 30-ig egy
- Egy elnyert pályázat pénzügyi és szakmai beszámolójának szűrőpróbaszerű ellenőrzése határidő: 2022. november 30-ig
- Munka-és Tűzvédelmi szabályzatok meglétének, és betartásának szűrőpróba szerű ellenőrzése (oktatási napló, esetleges jegyzőkönyvek, stb.) ellenőrzése határidő: 2022. november 30-ig

A fentiek közül Belső Ellenőr által elvégzendő feladatok:

- A pénztár, és pénzkészlet, számlák, pénzügyi bizonylatok szűrőpróbaszerű ellenőrzése, határidő: 2022. június 30-ig egy és 2022. november 30-ig egy
- Kötelező szabályzatok meglétének és aktualizálásának szükség szerinti elvégzése megtörtént-e határidő: 2022. június 30-ig

#### 4. napirendi pont: Egyéb aktuális információk

##### ***Gerse Anna gazdasági vezető:***

Tájékoztatásul elmondta, hogy az első félévben a pandémia ideje alatt a selejtezés előkészítése is megtörtént. A KMJV-től használatba kapott eszközök selejtezési javaslata a tulajdonos részére megküldésre került. A saját eszközök selejtezése folyamatban van.

##### ***Kovács Antal FB elnök:***

A felügyelőbizottság javasolja a tulajdonos Önkormányzatnak, hogy a Társaságnál használatban lévő (Önkormányzati tulajdonú) használhatatlanná vált (elavult, sérült, használhatatlan) eszközök tekintetében beadott selejtezési javaslatot fogadja el, és kérjük, szíveskedjen intézkedni a selejtezett eszközök elszállításáról.

Javaslom, hogy a kialakult járványügyi helyzetre, és a jövőben nem látható problémák kezelése érdekében tegyen meg mindent a Társaság vezetése a takarékos gazdálkodásra, a pénzügyi lehetőségek elérhetőségének felkutatására, annak érdekében, hogy év végére a Társaság eredménye legalább nullszaldós legyen.

Egyben kéri, hogy szükség esetén éljen jelzéssel a tulajdonos felé, és soron kívüli FB ülés összehívását kezdeményezze.

Ezt követően a felügyelő bizottság nyílt szavazással egyhangúlag meghozta az alábbi

**15/2021. (VIII.12.) számú határozatot**

A felügyelőbizottság javasolja a tulajdonos Önkormányzatnak, hogy a Társaságnál használatban lévő (Önkormányzati tulajdonú) használhatatlanná vált (elavult, sérült, használhatatlan) eszközök tekintetében beadott selejtezési javaslatot fogadja el, és kérjük, szíveskedjen intézkedni a selejtezett eszközök elszállításáról.

Az FB javasolja, hogy a kialakult járványügyi helyzetre, és a jövőben nem látható problémák kezelése érdekében tegyen meg mindent a Társaság vezetése a takarékos gazdálkodásra, a pénzügyi lehetőségek elérhetőségének felkutatására, annak érdekében, hogy év végére a Társaság eredménye legalább nullszaldós legyen.


Egyben kéri, hogy szükség esetén éljen jelzéssel a tulajdonos felé, és soron kívüli FB ülés összehívását kezdeményezze.

Egyéb napirendi pont nem lévén Kovács Antal felügyelő bizottsági elnök megköszöni a részvételt, és a felügyelő-bizottsági ülést bezárja.

Jegyzőkönyv lezárva 10:40 órakor

  
Kovács Antal  
FB elnök

  
Kővágó-Vasvári Dóra  
FB tag  
(jegyzőkönyv hitelesítő)

  
Gerse Anna  
jegyzőkönyvvezető

**KIVONAT**  
**a Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft.**  
**felügyelő bizottsági ülésének**  
**2021. augusztus 12-i jegyzőkönyvéből**

Ezt követően a felügyelő-bizottság (továbbiakban **FB**) nyílt szavazással egyhangúlag meghozta az alábbi

**11/2021. (VIII.12.) számú határozatot**

Az **FB.** elfogadja a napirendet, jegyzőkönyvvezetőnek Gerse Annát, jegyzőkönyv hitelesítőnek pedig Kővágó-Vasvári Dórát választja meg.



**Kovács Antal**  
FB elnök  
a kivonat hiteléül

**KIVONAT**  
**a Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft.**  
**felügyelő bizottsági ülésének**  
**2021. augusztus 12-i jegyzőkönyvéből**

Ezt követően a felügyelő-bizottság nyílt szavazással egyhangúlag meghozta az alábbi

**12/2021. (VIII.12.) számú határozatot**

Az FB az ügyvezetés által beterjesztett 2021. évi I. féléves beszámolóját 86.521 ezer Ft mérleg főösszeggel, és - 872 ezer Ft adózott eredménnyel, 41.378 ezer Ft saját tőkével elfogadja, és a VPB elé terjesztését, és elfogadását javasolja.



**Kovács Antal**  
FB elnök  
a kivonat hitelül

**KIVONAT**  
**a Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft.**  
**felügyelő bizottsági ülésének**  
**2021. augusztus 12-i jegyzőkönyvéből**

Ezt követően a felügyelő-bizottság nyílt szavazással egyhangúlag meghozta az alábbi

**13/2021. (VIII.12.) számú határozatot**

Az FB a Belső Ellenőr által elvégzett ellenőrzési jelentést elfogadta.



**Kovács Antal**  
FB elnök  
a kivonat hiteléül

**KIVONAT**  
**a Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft.**  
**felügyelő bizottsági ülésének**  
**2021. augusztus 12-i jegyzőkönyvéből**

Ezt követően a felügyelő bizottság nyílt szavazással egyhangúlag meghozta az alábbi

**14/2021. (VIII.12.) számú határozatot**

Az FB egyhangúlag elfogadta a felügyelő bizottság és a belső ellenőr 2022. évi terv szintű ellenőrzési feladatait az alábbiak szerint:

- 2021. éves beszámoló és eredmény-kimutatás ellenőrzése,  
határidő: 2022. április 15-ig
- Kötelező szabályzatok meglétének és aktualizálásának szükség szerinti elvégzése megtörtént-e  
határidő: 2022. június 30-ig
- Egy kiválasztott hónapban az idegenforgalmi adó ellenőrzése, - ellenőrzési  
határidő: 2022. augusztus 31-ig
- A pénztár, és pénzkészlet, számlák, pénzügyi bizonylatok szűrőpróbaszerű ellenőrzése,  
határidő: 2022. június 30-ig egy és 2022. november 30-ig egy
- Egy elnyert pályázat pénzügyi és szakmai beszámolójának szűrőpróbaszerű ellenőrzése határidő: 2022. november 30-ig
- Munka-és Tűzvédelmi szabályzatok meglétének, és betartásának szűrőpróba szerű ellenőrzése (oktatási napló, esetleges jegyzőkönyvek, stb.)  
ellenőrzése határidő: 2022. november 30-ig

A fentiek közül Belső Ellenőr által elvégzendő feladatok:

- A pénztár, és pénzkészlet, számlák, pénzügyi bizonylatok szűrőpróbaszerű ellenőrzése,  
határidő: 2022. június 30-ig egy és 2022. november 30-ig egy
- Kötelező szabályzatok meglétének és aktualizálásának szükség szerinti elvégzése megtörtént-e  
határidő: 2022. június 30-ig



**Kovács Antal**  
FB elnök  
a kivonat hitelével

## JELLENLÉTI ÍV

2021.08.12-én összeül a Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága ülésére, valamint az előzetesen egyeztetett napirendi pontok megvitatására.

Jelen vannak:

Kovács Antal felügyelő bizottsági elnök

Kővágó-Vasvári Dóra felügyelő bizottsági tag

Tokovics Tamás felügyelő bizottsági tag

dr. Füzi László ügyvezető

Erdősné Fischer Gizella könyvvizsgáló

Gerse Anna gazdasági vezető

  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....

Kecskemét, 2021. augusztus 12.

K172/2021 / kp

## MEGHÍVÓ

A Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft. felügyelő bizottságát összehívom, hogy a társaság székhelyén (6000 Kecskemét, Kápolna u. 11.). tartsuk meg ülésünket. A találkozó már előzetesen egyeztetésre került időpontja:

**2021 augusztus 12. nap 10<sup>00</sup> óra**

### Napirendi pontok:

1. A társaság 2021.I. félévi beszámolójának ismertetése, megvitatása, elfogadása
2. Felügyelő bizottság munkaterve szerinti feladatok elvégzése
3. Belső ellenőrzéssel kapcsolatos döntések meghozatala
4. Egyéb aktuális információk

### Meghívottak:

A felügyelő bizottság tagjai Kovács Antal felügyelő bizottsági elnök  
Kővágó - Vasvári Dóra felügyelő bizottsági tag  
Tokovics Tamás felügyelő bizottsági tag  
dr. Füzi László ügyvezető  
Erdősné Fischer Gizella könyvvizsgáló  
Gerse Anna gazdasági vezető

Az ülést hagyományos módon tartjuk meg, személyes megjelenésükre feltétlenül számítok.

Kecskemét, 2021. augusztus 3.

Üdvözlettel:



Kovács Antal sk.  
FB elnök