

**PIRK JÁNOS MÚZEUM Kulturális Szolgáltató Nonprofit Kft
KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS ÉS KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

2022. január 1. – 2022. december 31. időszakról

Budapest, 2023. április 26.

A PIRK JÁNOS MÚZEUM Kulturális Szolgáltató Nonprofit Kft 2008. június 13-án alakult 49 évre, 2057. június 13-ig. Az előtársasági időszak: 2008.június 13. - 2008. szeptember 15-ig tartott. Az adóköteles tevékenység kezdete 2008.június 27.

A társaság törzstőkéje 145.000.000.- Ft, amelyből 1.000.000,-Ft pénzbeli betétből, és 144.000.000,-Ft nem pénzbeli betétből áll. A törzstőkét alapításkor rendelkezésre bocsátották.

A társaság alapítói:

Szentendre Város Önkormányzata

2000 Szentendre Városház tér 3.

Pirk Ambrus ([REDACTED])

Pirk Gábor ([REDACTED])

Pirk Veronika ([REDACTED])

Pirk László ([REDACTED])

Pirk Ambrus halála miatt a tulajdonosi szerkezet 2020-ban megváltozott:

Szentendre Város Önkormányzata (2000 Szentendre Városház tér 3.)

Pirk Veronika ([REDACTED])

Közös tulajdonú üzletrész tulajdonosainak adatai

Pirk Gábor ([REDACTED])

Pirk Veronika ([REDACTED])

Pirk László ([REDACTED])

Pirk Dániel ([REDACTED])

Pirk Barnabás ([REDACTED])

A KFT a közhasznú szervezetekről szóló többször módosított 1997. évi CLVI. Számú törvény alapján működik, gazdálkodását a 2000. évi C. számvitelről szóló törvény és a gazdálkodás speciális előírásait tartalmazó 224/2000. XII.19.sz. Kormányrendelet alapján végzi.

A KFT rendelkezik a számviteli törvény által előírt belső szabályzatokkal, és tevékenységét a szabályzatokban előírt feltételek betartásával, alkalmazásával gyakorolja.

Szabályzatok:

Számviteli politika

Értékelési szabályzat

Leltározási szabályzat

Selejtezési szabályzat

Pénzkezelési szabályzat

Számlarend

Bizonylati rend

A társaságot a Pest megyei Bíróság, mint Cégbíróság 2008. szeptember 15-én jegyezte be, így a cégbejegyzésig elő társaságként működött. Cégjegyzék száma: 13-09-121278.

Közhasznúsági fokozat: Közhasznú.

A közhasznú beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosság szerint megtekinthetők a székhelyen, hétköznapiokon. A székhely pontos címe: 2000 Szentendre Bogdányi u.34/A-34/B.

A Kft könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata.

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

A beszámoló aláírására jogosult személy: Pirk Veronika [REDACTED]

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy okleveles könyvvizsgálói képesítéssel bír, a 93/2002. (V.5.) Korm. rendelet szabályainak megfelelően a könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrációs száma:

[REDACTED]

A tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló nem ellenőrizte.



A Kft 2022. december 31-i mérleg adatai eFt-ban:

Eszközök:	217 999
Immateriális javak	144 000
Tárgyi eszközök	120 958
Készletek	127
Követelések	16
Pénzeszközök	7 215
Aktív időbeli elhatárolások	0
Források:	272 316
Jegyzett tőke	145 000
Tőkeváltozás	1 769
Tárgyévi eredmény/ váll.tev.	-985
Röv.lej.köt.	5 574
Passzív id.elhatárolás	120 958

A mérlegben aktív időbeli elhatárolás elszámolására nem került sor.

Passzív időbeli elhatárolásként került elszámolásra 120 958 eFt felújításra elkülönített támogatás halasztott bevételként.

Követelések: 16 eFt
 ÁFA követelés 16 eFt

Rövid lejáratú kötelezettség: 5 574 eFt
 Szállítói tartozás 60 eFt
 ÁFA tartozás 5 427 eFt
 szja 70 eFt
 egyéb 17 eFt

A társaság az időszakban csak közhasznú tevékenységet végzett.

Közhasznú bevétel

Bérbeadás	200 eFt
Múzeumi belépő	295 eFt
Egyéb bevétel (2022. évi 1% szja)	268 eFt
egyéb bevétel (EMMI dologi tám)	3 468 eFt
Egyéb bevétel	50 eFt
egyéb bevétel (elhatárolt támogatás felh)	1 043 eFt

A mérlegkészítés időpontja: 2023. január 31.

A mérleg fordulónapja: 2022. december 31.

Az üzleti év 2022. január 1 – 2022. december 31.

Az üzleti év az adókötelezettség szempontjából: 2022. január 1 – 2022. december 31.

Kimutatás a vagyon változásról 2021. december 31-i állapothoz képest:

KIMUTATÁS A VAGYON FELHASZNÁLÁSÁRÓL				
Megnevezés	Előző évi (nyitó) Összeg (eFt)	Tárgyévi Összeg (eFt)	Változás Összeg (eFt)	Megjegyzés
Induló tőke	145 000	145 000	0	
Tőkeváltozás	1 293	1 769	476	
Tőkeváltozás növekedésére ható tényezők				
- közhasznú tev. tárgyévi eredménye	476	-985	-1 461	
- vállalkozási tev. tárgyévi eredménye			0	
- előző évi eredmény	0	0	0	

BEVÉTELEK ÖSSZETÉTELE

Kapott támogatások bemutatása

A támogatási program keretében kapott, folyósított, elszámolt végleges jelleggel kapott, illetve visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatások forrásai, elszámolása és főbb számszaki jellemzői az alábbiak.

Végleges jelleggel kapott támogatások

Támogatás (1000HUF)	Halmazott Kapott Összeg	Felhasználás		Beruházásra elhatárolt összeg
		korábbi	tárgyévi	
Önkormányzati	11 085	85		11 000
Központi	56 169	1 522	3 736	50 911
Nemzetközi	0	0	0	0
Magánszemélytől	13 383	2 828	50	10 505
Más gazdálkodótól kapott	57 199	7 064		50 135
Értékcsökkenés elszámolása (felhasználás)		550	1 043	-1 593
Összesen:	137 836	12 049	4 829	120 958

Bérbeadás, egyéb	495 eFt
Egyéb bevétel (2022. évi 1% szja)	268 eFt
Egyéb bevétel (EMMI elhatárolt támogatás 50911eFt)	3 468 eFt
egyéb bevétel (támogatás 50eFTmagánszemély)	50 eFt
egyéb bevétel (értékcsökkenés felhasználás)	1 043 eFT

Bevételeként elszámolva összesen: 5 324 eFt

A társaság 2008-ban 15 Mft , 2010-ben 1 077 eFt , 2011-ben 20 514eFt (Kulturális Alap, Swietelsky, Épszerk Pannónia, Vianova 87) 2012-ben 1 118 eFt, 2013-ban 5.578eFt, 2014-ben pedig 21.168 eFt (Szentendre város, Zene Határok nélkül alapítvány és magánszemélyek) támogatást kapott, ebből 4 263 eFt 2008-ban, további 881 eFt 2009-ben, 137eFt 2010-ben, 120 eFt + 250eFt 2011-ben, 461eFt 2012-ben, 312eFt 2013-ban és 503eFt 2014-ben felhasználásra került. 4.235 eFt halasztott bevételként szerepel, és 53.294 eFt felújításra lett elkülönítve. 2015-ben 3.491eFt támogatás érkezett (magánszemélyektől és egyéb vállalkozóktól), így már az előző évi támogatásokkal együtt a felújításra elkülönített támogatás 2015-ben 58.898eFt ehhez jött 2016-ban magánszemélyektől kapott támogatás 525eFT, amelyből 269eFt működésre felhasználásra került, a többi az elhatárolások között szerepel, így a felújításra elkülönített támogatás 59.154eFt lett. 2017-ben magánszemélyektől kapott 307 eFt támogatás és az 1% szja kiutalt 220eFt 2017-ben felhasználásra került. 2018-ban 100 eFt eszmei értékű támogatás a kapu tervezési költségeként (Pirk Ambrus adománya), 50 eFt értékű támogatás 2 db leander költségeként (Pirk Veronika adománya), 5 eFt támogatás Szentendre Város Polgármesteri Hivatalától és 536 eFt térkő támogatásként a Semmelrock Kft-től került elszámolásra, 2019-ben pénzben 50eFt támogatás Szentendre Város Polgármesteri Hivatalától, szja 1% 194eFt, 750eFt Pirk családtól, 40eFT Bálint és Társa szaküzletől és 960eFT bérleti díjból származott. Nem pénzben nyújtott támogatás 918 eFt, 1815eFT egyéb vállalkozóktól került elszámolásra. 2020-ban 30eFt támogatás Szentendre Város Polgármesteri Hivatalától, szja 1% 334eFt, 4805eFt Pirk családtól, 1960eFt egyéb vállalkozótól, 885eFT bérleti díjból, és 86eFt belépőjegy bevételből származott. és így a beruházásra elkülönített támogatás 69610 eFt-ra nőtt. 2021-ban 1000eFt támogatás Szentendre Város Polgármesteri Hivatalától tetőszigetelésre, szja 1% 256eFt, 60eFt Pirk családtól, 1031eFt egyéb vállalkozótól tetőszigetelésre, 1400eFT bérleti díjból, és 890eFt belépőjegy bevételből származott. A főépület megkapta a használatbavételi engedélyt 2021-ben, idegen ingatlanon végzett beruházásként aktiválásra került 52250 eFt értékben, EMMI támogatásból elkészült a főépület tetőszigetelése és a melléképület, ami 2023.03.06-án kapta meg a használatbavételi engedélyt az 1043eFt elszámolt értékcsökkenésnek megfelelő elhatárolt fejlesztési támogatással együtt a beruházásra elkülönített támogatás 120958 eFt-ra nőtt.

BERUHÁZÁSOK

Épület beruházás	68 043 eFt
Főépület	54 508 eFt
Főépület értékcsökkenés	-1 593 eFt
Egyéb beruházás	0 eFt
Beruházásokra adott előleg	0 eFt
Összes beruházás, felújítás	120 958 eFt

Társasági adóalapot módosító tételek

Adóalap növelő tételek	0 eFt
SZTV szerinti écs	0 eFt
Kés.pótlék	0 eFt

Adóalap csökkentő tételek	0 eFt
Adótörvény szerinti écs	0 eFt

Következő évekre átvihető elhatárolható veszteség	előtársasági	0 eFt
	2008.évi	0 eFt
	2009.évi	0 eFt
	2010.évi	0 eFt
	2011.évi	0 eFt
	2012.évi	0 eFt
	2013.évi	0 eFt
	2014.évi	0 eFt
	2015.évi	0 eFt
	2016.évi	0 eFt
	2017.évi	0 eFt
	2018.évi	0 eFt
	2019.évi	0 eFt
	2020.évi	0 eFt

Társasági adó fizetési kötelezettség	0 eFt
Társasági adó túlfizetés	0 eFt

Költségek alakulása a tárgyidőszakban	eFt
1/ Anyagköltség	213
2/ Igénybevett szolg.	2 759
3/ Eladott (közvetített szolg)	
4/ ELÁBÉ	
5/ Egyéb szolgáltatások értéke	717
I. Anyagjellegű ráfordítás:	3 689
6/ Bérköltség	1 364
7/ Személyi jell.egyéb kif.	0
8/ Bérjárulékok	0
II. Személyi jellegű ráf.:	1 364
III.Értékcsökkenési leírás	1 195
IV. Költségek összesen	6 248
V. Egyéb ráfordítások	61
VI. Költségek és egyéb ráfordítások összesen	6 309
VII. Pénzügyi műveletek ráfordításai (kamat)	0
VIII. Mindösszesen:	6 309

A Kft vagyonának immateriális javainak és tárgyi eszközeinek állományváltozása (eFt)

	NYITÓ	BRUTTÓ ÉRTÉK			ZÁRÓ
MEGNEVEZÉS	2022.01.01	Növ	Átsorol.	Csökken	2022.12.31
Vagyoni értékű jogok	144 000				144 000
Szellemi termékek					
IMMAT. JAV. ÖSSZ:	144 000				144 000

	NYITÓ	ÉRTÉKCSÖKKENÉS			ZÁRÓ
MEGNEVEZÉS	2022.01.01	Növ	Átsorol.	Csökken	2022.12.31
Vagyoni értékű jogok					
Szellemi termékek					

IMMAT. JAV. ÖSSZ:					
-------------------	--	--	--	--	--

	NYITÓ	BRUTTÓ ÉRTÉK			ZÁRÓ
MEGNEVEZÉS	2022.01.01	Növ	Átsorol.	Csökken	2022.12.31
Ingatlanok	50 219	4 289			54 508
Termelő berendezések					
Egyéb berendezések					
Beruházások	21 421	46 622			68 043
TÁRGYI ESZK.ÖSSZ:	71 090	50 911			122 551

	NYITÓ	ÉRTÉKCSÖKKENÉS			ZÁRÓ
MEGNEVEZÉS	2022.01.01	Növ	Átsorol.	Csökken	2022.12.31
Ingatlanok	550	1 043			1 593
Termelő berendezések					
Egyéb berendezések					
Beruházások					
TÁRGYI ESZK.ÖSSZ:	550	1 043			1 593

Képviselőre jogosult (2020. július 15-től):

Pirk László () ügyvezető önállóan

Pirk Veronika () ügyvezető önállóan

A vezető tisztségviselő bér juttatásban részesült az időszak alatt.

Egyéb tájékoztató adatok

Foglalkoztatott létszám	2 fő
Bérlő költség	1 364 eFt
Bérlőszímvonal	0 Ft/fő/év
	0 Ft/fő/hó
Bérlőszímvonal változás	0 %

A Kft-nek semmilyen peres ügye nincs.

Közhasznú tevékenység tartalmi beszámolója

A Kft az időszakban csak közhasznú tevékenységet végzett. Az ingatlan múzeummá átalakítása a tetőszigeteléssel folytatódott, a használatbavételi engedély a főépületre 2021.06.08-tól hatályos. Belső munkálatok pénzügyi hiány miatt nagyon lassan alakultak, a külső átalakítási munkálatok is befejeződtek. 2020. október 18-án ünnepélyes megnyitó volt, azonban a pandémia miatt 2020-ban 3 hétig tarthatott nyitva a múzeum, 2021-ben június-tól október végéig. 2022-ben is jogosult volt a társaság az 1% szja-ra, mert 2021-ben 2020-ban és 2019-ben is részesült önkormányzati támogatásban. A társaság vagyont nem adott el.

Budapest, 2023. április 26.

Pirk Veronika
ügyvezető

PIRK JÁNOS MÚZEUM
Nonprofit Kft.
2000 Szentendre, Bogdányi u. 34.
Adószám: 14379367-2-13

Záradék:

A közhasznú jelentést, a mérleget és az eredmény kimutatást jóváhagyjuk.