



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

Törvényszék:

01 Fővárosi Törvényszék

Tárgyév:

2 0 1 5

ORSZÁGOS BÍRÓSÁGI HIVATAL G.	
Ügyszám:	
Érkezett: 2016.05.31 20:33:19	
Példány:	Melléklet:
Átvette:	



EB00081387

Szervezet neve:

KOSZTOLÁNYI DEZSŐ KÁVÉHÁZ KULTURÁLIS ALAPITVÁNY

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 1 0 8 2

Település: Budapest

Közterület neve: HORVÁTH MIHÁLY

Közterület jellege: tér

Házszám: 16

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Bejegyző határozat száma:

0 1 . P K . 6 0 8 4 9 / 1 9 9 6 / 8

Nyilvántartási szám:

0 1 - 0 1 - 0 0 0 6 3 5 8

Szervezet adószáma:

1 8 0 8 3 7 8 7 - 1 - 4 2

Képviselő neve:

Dr.Varga Balázs

Képviselő aláírása:

Keltezés:

BUDAPEST

2 0 1 6 - 0 5 - 2 0



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

Szervezet neve:

KOSZTOLÁNYI DEZSŐ KÁVÉHÁZ KULTURÁLIS ALAPITVÁNY

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege			
	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök			
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök			
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	5 808		7 990
I. Készletek	3 409		3 753
II. Követelések	15		7
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	2 384		4 230
C. Aktív időbeli elhatárolások			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	5 808		7 990
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	5 204		6 236
I. Induló tőke/jegyzett tőke	200		200
II. Tőkeváltozás/eredmény	4 764		5 004
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	240		1 032
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	4		4
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	4		4
G. Passzív időbeli elhatárolások	600		1 750
FORRÁSOK ÖSSZESEN	5 808		7 990

Ny.v.:5.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2016.06.11 03.12.09



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-142

Szervezet neve:

KOSZTOLÁNYI DEZSŐ KÁVÉHÁZ KULTURÁLIS ALAPITVÁNY

Az egyszerűsített éves beszámoló eredmény-kimutatása

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele	419		628				419		628
2. Aktivált saját teljesítmények értéke	-391		352				-391		352
3. Egyéb bevételek	2 574		4 907				2 574		4 907
- tagdíj, alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	2 574		4 907				2 574		4 907
- adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei	1						1		
5. Rendkívüli bevételek	666						666		
ebből:									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások									
A. Összes bevétel (1+2+3+4+5)	3 269		5 887				3 269		5 887
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	2 603		5 887				2 603		5 887
6. Anyagjellegű ráfordítások	2 125		4 575				2 125		4 575
7. Személyi jellegű ráfordítások	9		268				9		268
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	0		0				0		0
8. Értékcsökkenési leírás									
9. Egyéb ráfordítások	35		12				35		12
10. Pénzügyi műveletek ráfordításai									



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-142

Szervezet neve:

KOSZTOLÁNYI DEZSŐ KÁVÉHÁZ KULTURÁLIS ALAPITVÁNY

Az egyszerűsített éves beszámoló eredmény-kimutatása 2.

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
11. Rendkívüli ráfordítások	859						859		
B. Összes ráfordítás (6+7+8+9+10+11)	3 028		4 855				3 028		4 855
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	3 028		4 855				3 028		4 855
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	241		1 032				241		1 032
12. Adófizetési kötelezettség									
D. Adózott eredmény (C-12)	241		1 032				241		1 032
13. Jóváhagyott osztalék									
E. Tárgyévi eredmény (D-13)	241		1 032				241		1 032
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás	2 400		1 978				2 400		1 978
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás									
D. Normatív támogatás									
E. A személyi jövedelamadó meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI.törvény alapján kiutalt összeg	175		66				175		66
F. Közszolgáltatási bevétel									

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Könyvvizsgálói záradék

Igen

Nem



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-142

1. Szervezet azonosító adatai

1.1 Név

KOSZTOLÁNYI DEZSŐ KÁVÉHÁZ KULTURÁLIS ALAPITVÁNY

1.2 Székhely

Irányítószám: 1082

Település: Budapest

Közterület neve: HORVÁTH MIHÁLY

Közterület jellege: tér

Hátszám: 16

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

1.3 Bejegyző határozat száma: 01.PK.60849/1996/8

1.4 Nyilvántartási szám: 01-01-0006358

1.4 Szervezet adószáma: 18083787-1-42

1.6 Képviselő neve: Dr.Varga Balázs

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Ahogy a megelőző években Alapítványunk továbbra is folytatja a Metropolis című filmelméleti és filmtörténeti folyóirat készítését is kiadását.

Ennek keretében elsősorban fiatal kutatóknak igyekszünk publikálási lehetőséget biztosítani. A lapot a hazai bölcsészettudományi képzésben igen sok helyen használják szakirodalomként. Mindazonáltal a Metropolis kiadását továbbra is alapvetően alacsony támogatási összegből (pályázatokból) próbáljuk megvalósítani.

Mindezzel párhuzamosan Alapítványunk és a folyóirat alapvető szakmai kommunikációs és közvetítő tevékenységet lát el. A Metropolis cikkeket (a kiadott lapszámhoz képest némi késéssel) a folyóirat honlapján is elérhetővé tesszük, a közművelődési vállalatunknak eleget téve.

2015-ben a Kijárat Kiadóval közösen kiadtuk Gelencsér Gábor kiváló monográfiáját a magyar film és irodalom kapcsolatáról (Forgatott könyvek).

2015-ben egy nemzetközi munkacsoport tagjaként elnyertünk egy EU-s pályázatot oktatási projektre.

2014 május 31-től közhasznú jogállásunk megszűnt.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: kulturális és közművelődési tevékenység

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: 2011évi CLXXVtv. Alapszabály

Fiatal tehetségek felkutatása, támogatása. Tud. kutató munka, folyóirat, könyv megjelentetése

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: Felsőok. oktatói, hallgatói, filmesszakma, középisk. szakkör

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 27000

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Alapítványunk a hazai felső oktatásban széles körben használt szakfolyóiratot (Metropolis) és szakkönyveket ad ki.



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-142

Szervezet neve:

KOSZTOLÁNYI DEZSŐ KÁVÉHÁZ KULTURÁLIS ALAPITVÁNY

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

(Adatok ezer forintban.)

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	Gelencsér Gábor Forgatott könyvek	600	1 378
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Metropolis c.folyóirat	2 000	1 750
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Nemzetközi tankönyv program		1 649
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	2 600	4 777
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	2 600	4 777

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
		0	0
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
		0	0
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	0	0

Ny.v.:5.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2016.06.11 03.12.10



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-142

Szervezet neve:

KOSZTOLÁNYI DEZSŐ KÁVÉHÁZ KULTURÁLIS ALAPITVÁNY

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	3 269	5 887
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	175	66
D. Közszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	3 094	5 821
H. Összes ráfordítás (kiadás)	3 028	4 855
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	9	268
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	3 028	4 855
K. Adózott eredmény	241	1 032
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	17	17
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
<i>Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
<i>Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Ny.v.:5.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2016.06.11 03.12.10



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-142

Szervezet neve:

KOSZTOLÁNYI DEZSŐ KÁVÉHÁZ KULTURÁLIS ALAPITVÁNY

Támogatási program elnevezése:	Gelencsér Gábor:Forgatott könyvek,Metropolis című folyóirat, 1% visszaütalása Nemzetközi tankönyv program		
Támogató megnevezése:	Nemzeti Kult.Fejleszt.és Innovációs Alap, NAV Istituto per la Storia e le memorie del'900 Parri		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	<input checked="" type="checkbox"/>	
	önkormányzati költségvetés	<input type="checkbox"/>	
	nemzetközi forrás	<input checked="" type="checkbox"/>	
	más gazdálkodó	<input type="checkbox"/>	
Támogatás időtartama:	2015.01.01-2015.12.31 2015.09.01-2018.08.31		
Támogatási összeg:	5 993		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	4 843		
- tárgyévben felhasznált összeg:	4 843		
- tárgyévben folyósított összeg:	6 057		
Támogatás típusa:	visszatérítendő <input type="checkbox"/>	vissza nem térítendő	<input checked="" type="checkbox"/>
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként			
Személyi	268		
Dologi	4 575		
Felhalmozási			
Összesen:	4 843		
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:			
Nyomda ktg. : 2 323 e.Ft., Honoráriumok : 671.e.Ft., Kiadói szolg. 829 e.Ft., Honlap karbantart : 195 e.Ft. Internet díja 94 e			
Terjesztési ktg: 60 e.Ft. Uti ktg: 130 e.Ft. kiszámlázott alapanyag : 129 e.Ft.Bank ktg: 51 e.Ft. Továbbá a működés ktg (telefon,nyomtatvány,posta) 93e.Ft.			
Konferencia reg.díj 230 e.Ft., Honor (felhaszn.szerz) 30 e.Ft és ennek EHO 8 e.Ft. személyi kiadásként elszámolva			
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása			
Metropolis filmelméleti folyóirat készítése és kiadása A folyóirathoz kötődő honlap szerkesztése,aktualizálása. Fiatal tehetségek felkutatása, publikációs lehetőségek biztosítása. Filmtörténeti, filmelméleti szakkönyvek kiadása.			



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

M1 - Mellékletek

Törvényszék:

Csatolt mellékletek

PK-142-01 Könyvvizsgálói jelentés

Melléklet csatolva:

Eredetivel rendelkezik:

PK-142-02 Szöveges beszámoló

Melléklet csatolva:

Eredetivel rendelkezik:

PK-142-03 Jegyzőkönyv

Melléklet csatolva:

Eredetivel rendelkezik:

PK-142-04 Jelenléti ív

Melléklet csatolva:

Eredetivel rendelkezik:

PK-142-05 Meghatalmazás

Melléklet csatolva:

Eredetivel rendelkezik:

PK-142-06 Egyéb

Melléklet csatolva:

Eredetivel rendelkezik:

Ny.v.:5.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2016.06.11 03.12.10

PK-142

PK-142-02 Szöveges beszámoló
mellkoszt15.pdf

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A KOSZTOLÁNYI DEZSŐ KÁVÉHÁZ KULTURÁLIS ALAPÍTVÁNY.
2015 évi egyszerűsített éves beszámolójához**

A Kosztolányi Dezső Kávéház Kulturális Alapítvány . tevékenységét 1998-ban kezdte meg Budapesti székhellyel..

Az Alapítvány fő tevékenysége: Magyarországi önszerveződő filmes tehetségek támogatása,.

Az Alapítványt belföldi magán személyek hozták létre jegyzett tőke nagysága 200 e.- Ft.-.

A mérlegkészítés időpontja 2016. 04 30.

beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló nem ellenőrizte.

SZÁMVITELI POLITIKA.

Az egyesület számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a KDKKA beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.

Az Alapítvány beszámolási kötelezettségét a kettős könyvvitel rendszerében egyszerűsített éves beszámolóval, azon belül összköltség típusú eredmény-kimutatással teljesíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat al -és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezéseit a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7 számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A rendkívüli bevételek és kiadások között azokat a tételeket mutatja ki, melyek nincsenek összefüggésben a szokásos vállalkozási tevékenységgel, vagy értékük, összegük miatt nem minősülnek szokásosnak. A gazdasági események tételes felülvizsgálata során kell eldönteni, hogy melyeket kell rendkívüli ráfordítások illetve rendkívüli bevételek közé átvezetni.

Rendkívüli tételnek számít az, amelynek összege a mérleg főösszeg 1%-át meghaladja.

Az Alapítvány a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

Az immateriális javak beszerzési értékét beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

Az értékcsökkenés tervezésekor az Alapítvány az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineális leírást alkalmazott.

a 100 000.-Ft. alatti egyedi értékű tárgyi eszközök a használatbavételükkel egyidejűleg értékcsökkenési leírásként elszámolásra kerülnek.

Terven felüli értékcsökkenés-elszámolása akkor indokolt, ha az eszközöknél megtervezett körülményekben lényeges változás következett be.

Analitikus nyilvántartást vezetünk a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében teszünk eleget

A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Az Alapítvány jelenleg egyedülállót alkot a filmelmélet terén. Igyekszik ezt úgy kihasználni, hogy tevékenysége színvonalának emelése útján piaci pozícióit javíthassa, ami egyre nehezebb a beszükkült pályázati összegek miatt 2015-ben a Kijárat Kiadóval közösen kiadtuk Gelencsér Gábor kitűnő filmtörténeti munkáját. Forgatott könyvek címen.

Sikerült egy EU-s oktatási pályázaton is nyerni.

A mérlegkészítésig tevékenységünk folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn

Tájékoztató rész.

Befektetett eszközök:

Tárgyi eszközök záró nettó értéke : 2015 évben 0.-Ft.....

Értékcsökkenést . nemszámoltunk el

Forgó eszközök :

Követelésünk 7 e.Ft., ami a mérleg készítés időpontjáig befolyt.

Készletünk : 3 753 .-e.Ft. a folyóiratok és általunk kiadott szakkönyvek nyilvántartási értéke.

Leltárral alátámasztva

Pénzeszközeink értéke 4 230e.Ft, ebből felleltározott készpénz : 305e.-Ft.

Bankszámlák egyenlege : 3 926 e.-Ft. A bankszámla kivonattal egyezően.

Saját tőke : záró értéke 6 236 e.Ft.

A jegyzett tőke 200 e.Ft.

Eredmény tartalék : 5 004 e.Ft.

Mérleg szerinti eredmény 1 032 e.Ft.

Kötelezettségek értéke : 4 e.Ft. melyet rendeztünk a mérleg készítés időpontjáig...

Folyóévi számainkból a két utolsó csak 2016 ben jelenik meg, ezért a támogatási összegből 1 750.e.Ft.ot

Passzívan elhatároltuk

A mérleg főösszege : 7 990 e.Ft.

Tájékoztató információk**Anyagjellegű ráfordítások összetétele:**

Anyagköltség :	136 e..Ft.
Igénybevett szolgáltatások értéke :	4388 e .Ft.melyből a nagyogg tételek:
Nyomda ktg:	2 323.-e.Ft
Honorárium :	671.-e Ft
Kiadói szolg.:	829.-e Ft
Weblap ktg.	289.-e Ft
Terjesztési díj	.60 e.Ft
Posta ktg.	53-e,Ft

Egyéb ktg : 51e.Ft. amely bankktg.et takar

Egyéb ráfordítás 8 e. Ft. amely készlet és fadófolyszámla egyeztetést takar.

Személyi kifizetések :

Az Alapítvány munkavállalót nem alkalmazott. Felhasználói szerződések alapján honoráriumot fizetett melynek összege a köztartozásokkal együtt 38 e Ft.

Egy fontos konferencia regisztrációs díja 230 e.Ft.

Vagyoni helyzet mutatószámai:

Saját tőke aránya az összes forrásban tárgyévben 78,05%,előző évben 89,6%

Forgótőke aránya 100%

A pénzügyi helyzet mutató számai:

A likviditási gyorsráta értéke 375 % előző évben. A tárgyévben. 175%

A jövedelmezőség mutatói.

A realizált árbevétel **628 e.Ft.**

Támogatásaink össz értéke: 2 044.,melyet pályázatok útján nyertük el.

1% visszautalása 66 e.Ft+

A mérleg szerinti eredmény 1 32e.Ft.

A tagok semmiféle tiszteletdíjat nem vettek fel, folyóirat szerkesztését önkéntes munkavégzőként folytatja a szerkesztőbizottság. A kiadói tevékenységet is önkéntes munka keretében végzik a tagok

Vállalkozási tevékenységet az Alapítvány nem folytat.

Az Alapítványnak más gazdálkodó szervezetben részesedése nincs.

A Alapítvány képviselőjére jogosult:

Varga Balázs 1026 Budapest Házmán utca 10

Budapest 2016 április 20