

**MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ
NONPROFIT KFT.**

BESZÁMOLÓ

2019. 01. 01 - 2019. 12. 31.



Nyíregyháza, 2020. április 15.



Darainé Peti Judit
gazdasági igazgató



Kirják Róbert
ügyvezető igazgató

Tartalomjegyzék

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ	5
HUMÁNERŐFORRÁS GAZDÁLKODÁS	7
BEVÉTELEK	8
BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NIETŐ ÁRBEVÉTELE	8
<i>Jegy- és bérletértékesítés bevétele</i>	9
<i>Bérleti díjak</i>	9
<i>Reklámbevétel</i>	9
EGYÉB BEVÉTELEK	9
RÁFORDÍTÁSOK	11
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	11
AZ ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK 538.439 H FT ÖSSZEGBEN, 107,23%-RA TELJESÜLTEK	11
<i>Anyagköltségek</i>	13
<i>Igénybevett szolgáltatások költségei</i>	14
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	16
<i>Béreköltség</i>	16
<i>Személyi jellegű egyéb kifizetések</i>	17
<i>Bérfizetések</i>	17
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	18
MÉRLEG	20
EREDMÉNYKIMUTATÁS	21
KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET	22
1. TÁRGYÉVBEN VÉGZETT ALAPCÉL SZERINTI TEVÉKENYSÉGEK BEMUTATÁSA	23
2. KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGEK BEMUTATÁSA	23
2.1. 9001/08 ELŐADÓ-MŰVÉSZET FŐTEVÉKENYSÉG	23
3. CÉL SZERINTI JUTTATÁSOK KIMUTATÁSA	25
4. VEZETŐ TISZTSÉGVESELŐKNEK NYÚJTOTT JUTTATÁS	25
5. KÖZHASZNÚ JOGÁLLÁS MEGÁLLAPÍTÁSÁHOZ SZÜKSÉGES ALAPADATOK	25
6. ERŐFORRÁS ELLÁTOTSÁG ÉS TÁRSADALMI TÁMOGATOTTSÁG MUTATÓI	26
7. KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET - KÖZHASZNÚ SZERVEZETEK KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓI	26
7.1. <i>Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása</i>	26
7.2. <i>Támogatási programok bemutatása</i>	29
7.2.1. KÖZPONTI MŰVÉSZETI ÉS ÉPÜLET-MŰKÖDÉSTÉSI TÁMOGATÁS	29
7.2.2. ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁS	30
7.2.3. EMMI TÁMOGATÁS KIESŐ TAO BEVÉTEL PÓTLÁSÁRA	30
ÉVES BESZÁMOLÓ	31
ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE - "A" TÍPUSÚ	32
ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNY-KIMUTATÁSA	35
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET	37
1. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK A BESZÁMOLÓHOZ	38
1.2. BEFOLYÁS KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOKBAN	39
1.3. ELLENŐRZÖTT TÁRSASÁG IRÁNYÍTÓI	39
1.4. AZ ÜZLETI ÉVI GAZDÁLKODÁS KÖRÜLMÉNYEI	40
1.5. A BESZÁMOLÓ KÖZREMŰKÖDŐI	40
1.6. BESZÁMOLÓ NYILVÁNOSSÁGA	40
2. <i>A számviteli politika alkalmazása</i>	41
2.1. A KÖNYVVEZETÉS MÓDJA	41
2.2. A KÖNYVVEZETÉS ÉS A BESZÁMOLÓ PÉNZNEME	41
2.3. ALKALMAZOTT SZÁMVITELI SZABÁLYOK	41
2.4. A SZÁMVITELI POLITIKA TÁRGYÉVI VÁLTOZÁSA	41
2.5. BESZÁMOLÓ VÁLASZTOTT FORMÁJA ÉS TÍPUSA	41
2.6. ÜZLETI JELENTÉS	41
2.7. MÉRLEGKÉSZÍTÉS VÁLASZTOTT IDŐPONTJA	41
2.8. JELENTŐS ÖSSZEGBŰ HIBÁK ÉRTELMEZÉSE	42

2.9. JELENTŐS ÖSSZEGŰ KÜLÖNBÖZETEK ÉRTELMEZÉSE.....	42
2.10. JELENTŐS ÖSSZEHATÁS ÉRTELMEZÉSE.....	42
2.11. DEBITÁS TÉTELEK ÉRTÉKELÉSE.....	42
2.12. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS HJSZÁMOLÁSA.....	42
2.13. ÉRTÉKVESZÍTÉSEK HJSZÁMOLÁSA.....	43
2.14. VISSZÁÍRÁSOK ALKALMAZÁSA.....	43
2.15. ÉRTÉKHELYESBÍTÉSEK ALKALMAZÁSA.....	43
2.16. VALÓS ÉRTÉKEN TÖRTÉNŐ ÉRTÉKELÉS.....	43
2.17. ALAPÍTÁS-ÁTSZERVEZÉS KÖLTSÉGEI.....	43
2.18. KÍSÉRLETI FEJLESZTÉS AKTIVÁLÁSA.....	43
2.19. VÁSÁROLT KÉSZLETEK ÉRTÉKELÉSE.....	44
2.20. SAJÁT TERMELÉSŰ KÉSZLETEK ÉRTÉKELÉSE.....	44
2.21. KÉSZÜLTÉSGI FOK MEGHATÁROZÁSÁNAK MÓDSZERE.....	44
2.22. TELJESÍTÉSI FOK MEGHATÁROZÁSÁNAK MÓDSZERE.....	44
2.23. CÉLTARTALÉK-KÉPZÉS SZABÁLYAI.....	44
2.24. KI NEM EMELT TÉTELEK ÉRTÉKELÉSÉNEK VÁLTOZÁSA.....	44
2.25. ÉRTÉKELÉSI SZABÁLYOK MÁS VÁLTOZÁSAI.....	44
2.26. LEÍRTÁROZÁSI SZABÁLYOK.....	44
2.27. PÉNZKEZELÉSI SZABÁLYOK.....	44
2.28. ÖNKÖLTSÉGSZÁMÍTÁS SZABÁLYAI.....	45
2.29. SAJÁTOS TEVÉKENYSÉGGEL KAPCSOLATOS TOVÁBBI INFORMÁCIÓK.....	45
2.30 CASH FLOW.....	46
ELEMZÉS, ÉRTÉKELÉS.....	47
3. ELEMZÉS, ÉRTÉKELÉS.....	48
3.1. ADATOK VÁLTOZÁSA.....	48
3.2. MÉRLEGTÉTELEK MEGOSZLÁSA.....	49
3.3. VAGYONI HELYZET.....	50
3.4. LIKVIDITÁS ÉS FIZETŐKÉPÉSSÉG.....	50
3.5. JÖVEDELMEZŐSÉG.....	51
3.6. CASH FLOW-KIMUTATÁS.....	52
4. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK.....	53
4.1. ELŐZŐ ÉVEK MÓDOSÍTÁSA.....	53
4.2. SAJÁTOS TÉTEL-BESOROLÁSOK.....	53
4.3. ÖSSZEHASONLÍTHATÓSÁG.....	53
4.4. A MÉRLEG TAGOLÁSA.....	53
4.5. VALÓS ÉRTÉKEN TÖRTÉNŐ ÉRTÉKELÉS BEMUTATÁSA.....	53
4.6. MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK.....	54
4.7. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK.....	54
4.8. FORGÓESZKÖZÖK.....	55
4.9. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK.....	55
4.10. SAJÁT TŐKE.....	56
4.11. CÉLTARTALÉKOK.....	56
4.12. KÖTELEZETTSÉGEK.....	57
4.13. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK.....	57
5. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK.....	59
5.1. ELŐZŐ ÉVEK MÓDOSÍTÁSA.....	59
5.2. ÖSSZE NEM HASONLÍTHATÓ ADATOK.....	59
5.3. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁS TAGOLÁSA.....	59
5.4. BEVÉTELEK.....	59
5.5. RÁFORDÍTÁSOK.....	61
5.6. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG.....	63
5.7. EREDMÉNY.....	63
6. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK.....	64
6.1. IMPORT BESZERZÉSEK.....	64
6.2. KAPCSOLT FELEKKEL BONYOLÍTOTT ÜGYLETEK.....	64
6.3. TŐKEMŰVELETEKHEZ KAPCSOLÓDÓ TÉTELEK.....	64
6.4. ÁTALAKULÁSHOZ, EGYESÜLÉSHOZ, SZÉTVÁLÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ TÉTELEK.....	64

6.5. VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐK, KIRMELT JUTTATÁSOK.....	64
6.6. BÉR- ÉS LÉTSZÁMADATOK.....	65
6.7. KÖRNYEZETVÉDELLEM.....	66
6.8. A MEGBÍZHATÓ ÉS VALÓS ÖSSZKÉPHEZ SZÜKSÉGS TOVÁBBI ADATOK.....	66

Vezetői összefoglaló

Tisztelt Tulajdonos!

A Móricz Zsigmond Színház küldetésének érzi a színház-, tánc- és zeneművészet sokszínűségének és értékeinek gyarapítását, az előadások, koncertek Nyíregyháza város és Szabolcs-Szatmár-Bereg Megye lakosságának széles rétegeihez való eljuttatását, a gyermek- és ifjúsági korosztály előadóművészetekre fogékony nézővé nevelésének előmozdítását, a határon túli magyar kultúra ápolását, a közpénzek hatékony felhasználását - ezek szellemében végzi tevékenységét.

A Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. tényleges működése 2013. július 1-jével datálódik, mikor is közszolgáltatási szerződést kötött a Nyíregyháza Megyei jogú város Önkormányzatával. Az Önkormányzat a közszolgáltatási szerződést abból a célból kötötte meg, hogy ezzel biztosítsa és érvényre juttassa a Társaság magas színvonalú művészi teljesítmény nyújtásához, valamint a helyi kulturális életben betöltendő kiemelkedő és meghatározó szerepéhez - különös tekintettel a megyei előadó-művészeti életben betöltött művészeti, kulturális szerepére, az általa nyújtott művészeti szolgáltatások tartalmára és művészeti értékére - fűződő közérdeket. A Nyíregyházi Móricz Zsigmond Színház Nyíregyháza, és Szabolcs-Szatmár-Bereg Megye kulturális életének meghatározó eleme, hosszú évek óta az egyik legsikeresebb vidéki kőszínház, mely rendelkezik azokkal a forrásokkal és képességekkel, amellyel az alapító okiratban és a Közszolgáltatási szerződésben rögzített feladatokat végrehajtsa.

Jelen helyzetben - mikor a Magyarország kormánya által kihirdetett veszélyhelyzettel kapcsolatos intézkedések a színházunkat is érinti - bizonytalanná vált az évadra tervezett bemutatóink és előadásaink megvalósítása, ugyan ennek hatásai a beszámolás időszakát nem érintik, azonban a 2020-as évben számolnunk kell negatív folyamatokkal.

A beszámoló készítés időszakára már elkészült a 2020/2021 évad terve, és folyik a Szabadtéri Nyár előadásainak, és a XIX. VIDOR Fesztiválnak a szervezése, azonban a tevékenységünk folytatásának bizonytalansága miatt újra kell terveznünk feladatainkat.

2019. évben 6 nagyszínpadi, 4 kamara és 3 Művész Stúdiós bemutató zajlott, e mellett megrendezésre került az immár hagyománynak számító Táncfarsang eseménysorozata. Sajnálatos módon a Molnár Ferenc: Delila c. bemutatónkat jogdíj-viták miatt nem tudtuk színre vinni.

Nagy sikerrel bonyolítottuk a Szabadtéri Nyár 2019. előadásait, a Bencs Villa programjait, és a XVIII. VIDOR Fesztivált is.

Színházunk marketing tevékenysége elismeréseként elnyerte **Az év marketingaktív vállalkozása (Marketing Diamond Awards) 2019** évi fődíját, és öt kategóriában nyert gyémánt díjat, mely büszkeséggel tölt el minket.

A Szabadtéri Színpad előadásainak bevétele 69,48%-al meghaladta a tervezettet, óriási sikerrel, telt házzal bonyolítottuk a saját, és a vendéglőadásokat is.

A VIDOR Fesztivál fizető rendezvényeit összesen 6492 fizető néző látta, nettó 19 611 e Ft jegybevételt produkált, 1.338 e Ft-al többet, mint 2018-ban.

A bevételeinket 103,64%-ra teljesítettük ez összesen 1.107.617 e Ft bevételt jelentett, mely 117.183 e Ft- al haladja meg a tervezettet.

Az árbevételt 115,93%-ra teljesítettük a tervezetthez képest, és az előző évihez képest is sikerült 26.338 e Ft-os emelkedést elérnünk, mindezt a számos bérletszünetes sikeres vendég-és saját előadásunknak, a Szabadtéri Nyár 2019. nagysikerű előadásainak, a Bencs Villa, valamint a VIDOR Fesztivál nézőbarát, sikeres programjainak köszönhetően.

Az egyéb bevételek 100,58%-os teljesítése 4.964 e Ft többletbevételt jelent, ezen belül a TAO-t kiváltó minisztériumi támogatás jóval alatta maradt a tervezettől. A vállalkozásoktól kapott támogatások és a pályázati bevételek kedvezőbben alakultak a vártnál, ezért a tervezettnek megfelelő teljesítés.

Az anyagjellegű ráfordítások összességében 7,23%-al haladták meg a tervet, ezen belül az anyagköltséget 92,11%-ra, az igénybe vett szolgáltatásokat 111,03%-ra, az egyéb szolgáltatásokat 108,84%-ra teljesítettük.

A személyi jellegű ráfordítások teljesítése 91,77%-os, ez 44.280 e Ft-al alatta marad a tervezettnak. A kedvező bevételi adatok természetesen hatással voltak a költség oldalra is. A költségek többlete egyrészt a VIDOR Fesztiválhoz, másrészt a produkciók okán igénybe vett szolgáltatások magasabb költsége, a nyertes pályázatok megvalósítása, a számos bérletszünetes saját-és vendéglőadáshoz kapcsolódik, mely bevétel oldalon bevételi többletként jelentkezik.

A takarékos és hatékony, átgondolt gazdálkodást tükrözi, hogy az adózott eredmény 32.240 e Ft a tervben szereplő 1.444 e Ft –al szemben, a bevételi többlet jelentősen meghaladta a ráfordítások tervet meghaladó részét.

Likviditási problémák az előzőekhez hasonlóan az üzleti évben sem jelentkeztek. Az önkormányzati támogatással kiegészített állami támogatás kiegyensúlyozott gazdálkodást biztosított a Színház számára, melyhez nagy segítség volt az önkormányzattal együtt megtervezett támogatási ütemterv, mely maradéktalanul betartásra került.

Humánerőforrás gazdálkodás

A Színház közhasznú tevékenységét 2019 évben 103 fő munkavállalóval teljesítette, a létszámból 55 fizikai és 48 fő szellemi dolgozó.

A szakmai tevékenységet 78 fő dolgozó végzi (színész, műszak, sűgők, ügyelők, segédrendezők, egyéb művészeti munkakörök), 25 fő a kiszolgáló személyzet (GH, szervezés, technikai dolgozók).

Felsőfokú iskolai végzettséggel rendelkezik 29 fő, középfokú iskolai végzettséggel 71 fő, alacsonyabb iskolai végzettsége 3 fő dolgozónak van.

A 23 fő alkalmazott színész 61%-a, 14 fő diplomával rendelkezik, 6 fő felsőfokú szakmai képzéssel, 3 fő nem rendelkezik a tevékenységhez kapcsolódó képzéssel.

A fluktuáció 2019-ben nagyobb volt az előző évinél. 3 fő színész távozott a társulattól, valamint 1 főrendező, 1 fő művészeti vezető, 2 fő asztalos, 6 fő kulturális szervező. Távozott a műszaki kiszolgáló személyzetből 1 fő öltöztető, valamint 5 fő takarító. Ezekbe a munkakörökbe új dolgozókat vettünk fel, egy részüket sikerült pályázati támogatással foglalkoztatnunk.

A munkavállalók nagy része hosszú évek, évtizedek óta dolgozik Színházunkban, többen az alapítás óta.

Az elhivatott munkavégzést különböző anyagiakkal is jutalmazzuk, 3 fő részesült jubileumi jutalomban, 2 fő pedig törzsgárda jutalomban.

Nyíregyháza város nívódíját Rák Zoltán színművész kapta, Kovács Katalin sűgő a megyei prímadij különdíjában részesült. Áts Zoltán fővilágosító elnyerte a színházi műszaki szakmában legmagasabb elismerést jelentő Magyar Teátrum Díjat.

Az évadban kiemelkedő színészi munkát díjazó Mórnicz díj Gulácsi Tamás színművészhez került, a színpadi kiszolgáló személyzet munkáját elismerő Arany kalapács díjat Kósáné Tóth Beáta női szabótár-vezető, a kiszolgáló személyzet munkáját díjazó Arany ceruza díjat Demeter Anna rendező-asszisztens kapta. A Kelet Színésze Tóth Zoltán László színművész lett.

Színházunk valamennyi dolgozója szívügyének tartja a közönség kulturális igényeinek magas szintű kielégítését, a művészeti értékek teremtését és átadását.

Bevételek

Megnevezés	2018.12.31 tény	2019 évi terv	2019.12.31 tény	2019.12.31. tény/2019. évi terv	2019.12.31. tény/2018.12.31 tény
	eFt	eFt	eFt	%	%
BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	220 599	213 000	246 937	115.93%	111.94%
<i>Jegy és bérletértékesítés bevétele</i>	191 187	187 800	217 419	115.77%	113.72%
Jegybevétel, bérletbevétel	144 057	138 300	152 212	110.06%	105.66%
Tájbevétel	20 174	10 000	9 919	99.19%	49.17%
VIDOR bevétel	18 273	18 000	19 611	108.95%	107.32%
Szabadtéri Színpad bevétel	8 019	21 000	35 591	169.48%	443.83%
Egyéb értékesítési bevétel	664	500	86	17.20%	12.95%
<i>Bérleti díjak</i>	15 416	12 800	15 177	118.57%	98.45%
Lakbér - Színház	1 479	1 450	1 492	102.90%	100.88%
Vendégszoba - Színház	1 345	1 350	1 186	87.85%	88.18%
Egyéb helyiség bérleti díja (+Egyéb bérleti díj)	12 592	10 000	12 499	124.99%	99.26%
<i>Reklámbevétel</i>	2 600	2 000	1 050	52.50%	40.38%
<i>Egyéb értékesítés bevétele</i>	11 396	10 400	13 291	127.80%	116.63%
Rezsiköltség térítés	7 445	7 400	5 761	77.85%	77.38%
Egyéb továbbszámlázott szolgáltatás bevétele, és egyéb bevételek	3 951	3 000	7 530	251.00%	190.58%
EGYÉB BEVÉTELEK	769 835	855 716	860 680	100.58%	111.80%
Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás	221 700	260 500	260 500	100.00%	117.50%
Állami támogatás	345 600	350 600	350 600	100.00%	101.45%
TAO-t kiváltó minisztériumi támogatás	-	120 000	95 000	79.17%	0.00%
Vállalkozásoktól kapott támogatás	155 146	42 500	55 300	130.12%	35.64%
Pályázati bevételek	46 065	82 016	95 951	116.99%	208.29%
Különféle egyéb bevételek	1 324	100	3 329	%	251.44%
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELE	-	0	0	0.00%	0.00%
Egyéb kapott kamatok, kamat jellegű bevételek	-	0	0	0.00%	0.00%
Bevételek összesen	990 434	1 068 716	1 107 617	103.64%	111.83%

Belföldi értékesítés nettó árbevétele

A 2019-as évet a bevételek szempontjából összességében a tervezettet meghaladva 103,64%-ra teljesítettük, mely 38.901 e Ft bevételi többletet jelentett. A belföldi értékesítés nettó árbevételét 115,93%-ra teljesítettük a tervhez képest, a 2018 évit is 11,94%-al meghaladva.

Jegy-és bérletértékesítés bevétele

Igen jelentős a jegy-és bérletértékesítés bevételeinek növekedése. Az emelkedés nagyrészt a kiemelkedően magas bérletszünetes előadásszámnak, és az ebből származó többletbevételnek köszönhető, a VIDOR Fesztivál tervezett bevétele 1.611 e Ft-al, a Szabadtéri Nyár 2019 bevétele 14.591 e Ft-al haladta meg a tervezettet. A tájelőadások száma 7 volt, az ebből származó bevétel a tervezettnek megfelelően alakult. A sikeres műsorpolitikának, és a magas színvonalú közönség szervezői és marketing tevékenységnek köszönhetően az előző évit is túlszárnyalva az eddigi legnagyobb éves bevételt érték el a jegy, bérlet, és tájelőadások értékesítéséből. Az ebből származó többletbevétel a tervhez képest 29.619 e Ft.

Bérleti díjak

A bérleti díjakból származó bevétel 118,57%-ra teljesült, a lakbér 102,90%-ra, a vendégszoba bérbeadásából származó bevétel kissé elmaradt a tervezettől, melynek kihasználtságát, így bevételét nehéz előre tervezni. Az egyéb helyiségek bérleti díja 2.499 e Ft- al haladta meg a tervezettet, ez a különböző helyiségek szabadnapokon történő bérbeadása miatt adódott, hiszen táncvizsgákra, OKJ-s vizsgákra több alkalommal adtuk ki azokon a napokon, mikor a színházi játszási-és próbarend lehetővé tette.

Reklámbevétel

Csupán 52,50%-ra teljesítettük a bevételi tervet, ez összesen 1.050 e Ft bevételt jelent. A vállalkozások nagy része támogatást nyújtott reklám helyett.

Reklámbevételre az alábbi partnerektől tettünk szert:

MEDIAMOTIONS KFT	50 000
VÁROS-KÉP NONPROFIT KFT	1 000 000
ÖSSZESEN:	1 050 000

Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek meghaladták a tervet, összességében 100,58 %-os a teljesítés a tervhez képest. Az önkormányzati bevétel és az állami támogatás a tervnek megfelelően realizálódott. A vállalkozásoktól kapott támogatás 130,12 %-ra teljesült. Az NZRT-TRADE Kft-vel kötött támogatói megállapodás értelmében 5 éven keresztül évi 30 millióval támogatja a VIDOR Fesztivál lebonyolítását és az évadot, a Szabadtéri Nyár 2019 eseménysorozatot és a XVIII. VIDOR Fesztivált is támogatásra érdemesnek ítélte meg számos vállalkozó.

A TAO támogatási rendszer előadó-művészeti szervezetekre vonatkozóan 2019. január 1-től megszűnt, ezt az EMMI által nyújtott támogatás hivatott kiváltani, azonban társaságunk esetében ez komoly bevétel-kiesést jelentett, hiszen a jegybevételünk alapján 165.000 e Ft támogatásra lettünk volna jogosultak, ezzel szemben csupán 95.000 e Ft támogatásban részesültünk.

Vállalkozástól kapott támogatások:

Contitech Kft	800 000
Menedzser Iroda Kft	500 000
Ke-Víz 21 Zrt	4 500 000
Marsó Kft	500 000
Nzrt-Trans Kft	30 000 000
Nyírtávhó Kft	1 000 000
Ca-Zeta Kft	1 000 000
Közmű Generál Kft	500 000
Szerencsejáték Zrt	5 000 000
Finna-Med Kft	500 000
Mvm Zrt	5 000 000
Tempó-Loki Kft	100 000
Tiszántúli Takarékszövetkezet	100 000
Dominant Tiszai Kft	100 000
Michelin Hungária Kft	500 000
Révész Transz Kft	1 000 000
Hübner-H Kft	2 500 000
Master Good Kft	800 000
Tassy és Társa Kkt	200 000
Újmajori Szabadidőpark Kft	200 000
Carlsberg Hungary Kft	500 000
Összesen:	55 300 000

A pályázati bevételek 16,99%-al meghaladják a tervezettet. A teljesítés a tervezett 82.016 e Ft-al szemben 95.951 e Ft.

Elnyert, és elfogadott elszámolású pályázatok:

Foglalkoztatási Paktum	2 617 584
N.K.A VIDOR	40 000 000
EMMI VIDOR	45 000 000
N.K.A. Sherlock Holmes c. előadás	600 000
N.K.A. Színházi Nevelési Program	1 000 000
N.K.A. Az Egérlyukból c. előadás	1 163 200
N.K.A. A Kövek	1 220 000
N.K.A. Imre Zoltán Program	2 500 000
N.K.A. Kalucsni	1 000 000
N.K.A. Fogyatékkal Élők támogatása	400 000
N.K.A. A Balek c. előadás megvalósítása	450 000
Összesen:	95 950 784

Különféle egyéb bevételek

Teljesítése a tervezett 100 e Ft helyett 3.329 e Ft, itt jelenik meg az értékesített gépjármű vételára, és a káreseményekkel kapcsolatos biztosító által átutalt összeg.

Ráfordítások

Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások 538.439 e Ft összegben, 107,23%-ra teljesültek.

Megnevezés	2018.12.31 tény	2019 évi terv	2019.12.31 tény	2019.12.31. tény/2019. évi terv	2019.12.31. tény/2018.12.31 tény
	eFt	eFt	eFt	%	%
ANYAGKÖLTSÉG ÖSSZESEN	86 702	99 860	91 984	92,11%	106,09%
Vásárolt anyagok költségei összesen	45 118	52 800	45 517	86,21%	100,88%
<i>Produkciónkkal kapcsolatos anyagköltség</i>	39 569	44 600	39 729	89,08%	100,40%
Diszletköltség	18 758	20 000	17 703	88,52%	94,38%
Jelmezköltség	10 617	12 000	10 153	84,61%	95,63%
Bútor- és kellékköltség	3 088	3 500	1 698	48,51%	54,99%
Fodrászati anyagköltség	839	900	807	89,67%	96,19%
Világítástechnikai anyagköltség	4 253	4 500	3 726	82,80%	87,61%
Hangtechnikai anyagköltség	1 572	3 000	5 482	182,73%	348,73%
Produkciónkkal kapcsolatos egyéb anyagköltség	442	700	160	22,86%	36,20%
<i>Nem produkciókkal kapcsolatos anyagköltség</i>	5 549	8 200	5 788	70,59%	104,31%
Épület-karbantartási anyagok költsége	3 978	5 000	3 939	78,78%	99,02%
Járművek karbantartási költsége	982	1 200	656	54,67%	66,80%
Egyéb gép berendezés anyagköltsége	441	1 000	99	9,90%	22,45%
Munkaruha	0	0	554	0,00%	0,00%
Bútorok, berendezési tárgyak	148	1 000	540	54,00%	364,86%
Egy éven belül elhasználandó anyagi eszközök költségei	19 252	18 860	21 597	114,51%	112,18%
Nyomtatvány, irodaszer beszerzés	1 695	1 700	2 010	118,24%	118,58%
Dekorációs anyagok	231	260	380	146,15%	164,50%
Gyógyszer	41	100	53	53,00%	129,27%
Tisztítószer, mosószer	2 478	2 800	2 532	90,43%	102,18%
Egyéb anyag költségek	4 589	3 000	4 358	145,27%	94,97%
Plakát	3 120	3 500	4 668	133,37%	149,62%
Műsorfüzet, szórólap	7 098	7 500	7 596	101,28%	107,02%
Energiahordozók anyagköltsége	18 250	24 000	20 891	87,05%	114,47%
Áramköltség	15 600	20 000	17 196	85,98%	110,23%
Vízdíj költsége	2 157	2 800	2 436	87,00%	112,93%
Gázköltség	493	1 200	1 259	104,92%	255,38%
Üzemanyag	4 082	4 200	3 979	94,74%	97,48%
IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	401 540	394 080	437 530	111,03%	108,96%

Szállítás-rakodás, raktározás költségei	5 412	5 500	6 008	109,24%	111,01%
Bérelti díjak	18 396	18 000	8 424	46,80%	45,79%
Karbantartási költségek	19 750	18 280	21 740	118,93%	110,08%
Épület-karbantartás költségek	14 314	12 000	14 950	124,58%	104,44%
Járművek karbantartási költsége	345	500	351	70,20%	101,74%
Színpadtechnikai berendezések karbantartási költségei	1 423	1 500	2 712	180,80%	190,58%
Lift karbantartás, javítás	517	680	741	108,97%	143,33%
Egyéb gép, berendezés karbantartási költsége	1 039	1 100	1 139	103,55%	109,62%
Egyéb karbantartási költségek	2 112	2 500	1 847	73,88%	87,45%
Hirdetés-, reklám-, propaganda költségek	13 456	14 000	17 687	126,34%	131,44%
Produkciónkkal kapcsolatos hirdetés, reklám	12 903	13 500	17 483	129,50%	135,50%
Általános célú hirdetés, reklám, propagandaköltség	553	500	204	40,80%	36,89%
Oktatás és továbbképzés költségei	0	0	266	0,00%	0,00%
Utazási és kiküldetési költségek	356	400	311	77,75%	87,36%
Könyvviteli szolgáltatások költségei	1 200	1 200	1 200	100,00%	100,00%
Egyéb igénybevett szolgáltatások	342 970	336 700	381 894	113,42%	111,35%
<i>Produkciónkkal kapcsolatos igénybevett szolgáltatások</i>	242 699	227 600	264 992	116,43%	109,19%
Fellépti díjak	40 988	30 000	53 947	179,82%	131,62%
Statizta díjak	18 557	18 500	16 032	86,66%	86,39%
Rendezői díjak	15 680	16 000	16 930	105,81%	107,97%
Tervezői díjak	17 090	18 000	18 425	102,36%	107,81%
Megírás díjak	1 400	1 500	600	40,00%	42,86%
Dramaturgiai díjak	3 160	3 500	3 125	89,29%	98,89%
Koreográfia díja	2 639	2 800	3 230	115,36%	122,39%
Zeneszerzés díja	1 925	1 900	2 350	123,68%	122,08%
Produkciónkkal kapcsolatos egyéb költségek	141 260	135 400	150 353	111,04%	106,44%
<i>VIDOR Fesztivál költségei</i>	85 441	85 000	92 480	108,80%	108,24%
<i>Szabadtéri Színpad költségei</i>	1 930	20 000	24 124	120,62%	1249,95%
<i>Egyéb produkciókkal kapcsolatos költségek</i>	53 889	30 400	33 749	111,02%	62,63%
<i>Üzemeltetéssel kapcsolatos igénybevett szolgáltatások költsége</i>	100 271	109 100	116 902	107,15%	116,59%
<i>Rezsiköltség</i>	24 310	26 100	25 675	98,37%	105,61%
Távhó díja	19 212	20 000	19 455	97,28%	101,26%
Csatornadíj	1 644	2 200	1 880	85,45%	114,36%
Szemétszállítás	1 169	1 400	1 966	140,43%	168,18%
Takarítás, rovarirtás, parkfenntartás	2 285	2 500	2 374	94,96%	103,89%
<i>Fenntartással kapcsolatos költségek</i>	2 638	2 700	2 670	98,89%	101,21%
Postaköltség	605	600	534	89,00%	88,26%
Telefondíj, internet, TV előfizetési díj	2 033	2 100	2 136	101,71%	105,07%

	<i>Egyéb szolgáltatások</i>	73 323	80 300	88 557	110,28%	120,78%
szolgáltatás	Tűz- és munkavédelmi	923	2 800	2 358	84,21%	255,47%
szolgáltatás	Vagyronvédelmi	21 859	26 000	28 600	110,00%	130,84%
	Jogi tanácsadás díja	1 470	1 500	1 200	80,00%	81,63%
	Egyéb szolgáltatások	24 643	25 000	30 474	121,90%	123,66%
	Jogdíj	24 428	25 000	25 925	103,70%	106,13%
EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI		8 507	8 200	8 925	108,84%	104,91%
Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek		184	100	241	241,00%	130,98%
Illetékek, pályázati díjak		184	100	241	241,00%	130,98%
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak		5 043	5 000	5 581	111,62%	110,67%
Biztosítási díj		2 061	2 100	1 838	87,52%	89,18%
Különféle egyéb költségek		1 219	1 000	1 066	106,60%	87,45%
Eladott áruk beszerzési értéke		179		199	0,00%	111,17%
Anyagjellegű ráfordítások összesen		496 928	502 140	538 439	107,23%	108,35%

Anyagköltségek

Az anyagköltségek csaknem a tervezettnél megfelelően, 92,11 %-ban teljesültek.

- Vásárolt anyagok költségei

A vásárolt anyagok költségei magában foglal minden produkcióval kapcsolatos és nem kapcsolatos anyagköltséget, mint például díszlet-, jelmez-, bútor-, kellék-, fodrászati anyagok költségei, valamint az épület, járművek, gépek, berendezések karbantartási anyagainak költségét.

A tervezet 86,21%-ban teljesült 45.517 e Ft összegben. A korábbi évekhez hasonlóan törekedtünk a takarékos anyagfelhasználásra, valamint a korábban játszott produkciók díszleteinek, jelmezeinek újbóli hasznosítására. A tervezettnél megfelelően, sőt alacsonyabban teljesült a díszlet- és jelmezköltség, a világítástechnikai költségek. A hangtechnikai anyagok költségének 182,73%-os teljesítése az okozza, hogy szinte minden produkcióhoz használunk mikroportokat, melynek elemköltsége milliókra rúg.

A nem produkciókkal kapcsolatos anyagok költsége alatta marad a tervnek, teljesítése 70,59%-os.

- Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök

Tartalmazza a nyomtatvány- és irodaszer beszerzést, dekorációs anyagokat, gyógyszereket, tisztítószereket, plakátokat, műsorfüzeteket, szórólapokat, stb., melyek teljesítése magasabb a tervezettnél, 114,51%, mely 2.737 e többletköltséget jelentett. A többletköltségek új, színes tájékoztató táblák készíttetése, valamint a vendégszobákba beszerzett fogyóeszközök (tányérok, poharak, evőeszközök, stb.) beszerzése miatt keletkeztek.

- Energiahordozók anyagköltsége

Áramköltség, vízdíjköltség és gázköltség jelenik meg ezen a soron, a tervezetthez képest a teljesítés 87,05%-os. A felújított Szabadtéri Színpad, és a Bencs Villa energia költségeinek tervezése okozták az eltérést a tervhez képest, hiszen mindkettő 2019-ben üzemelt teljes évben.

A technikai berendezések vásárlásakor fokozott figyelmet fordítunk az energiafelhasználási paraméterekre, a világítást folyamatosan cseréljük korszerű, energiatakarékos LED fényforrásokra, a fűtést a külső hőmérséklet változásának megfelelően szabályozzuk az egész épületben.

- Üzemanyag költség

Üzemanyag költségre 3.979 e Ft-ot fordítottunk, amely a tervezetthez képest 94,74 %-os az előző évihez 97,48 %-os teljesítést jelent.

Igénybevett szolgáltatások költségei

Szállítás, rakodás, raktározás költségei, bérleti díjak, karbantartási költségek, hirdetés, reklám, propagandaköltségek, utazási- és kiküldetési költségek, könyvviteli szolgáltatások költségei, melynek 437.530 e Ft összegben 111,03 %-os a teljesítése.

A szállítási költségek túllépése a Lázár Ervin Programmal kapcsolatos szállítási feladatok, fesztivál meghívások szállítási költségéből adódott. A bérleti díjak teljesítése 46,80%-os. Számos olyan technikai eszközt tudtunk megvásárolni 2019-ben, melyeket a korábbi években bérelni voltunk kénytelenek, így ezen a tételen megtakarításunk keletkezett.. (LED-fal, mikroport-rendszer, füstgép)

A karbantartási költségek meghaladták a tervezettet, 118,93%-ra teljesültek.

Az épület-karbantartási költségek 124,58%-os teljesítése a YORK hűtő-rendszer meghibásodása miatti nagy összegű javítási költségből, és a Színészház 6. emeleti csapadék-összefolyó vízszintes csöveinek szükségessé vált cseréje miatti költségéből adódott. A forgószínpad motor tengely-törése, sodronyszakadása jelentős, nem tervezett többletköltséget okozott, így a színpadtechnikai berendezések karbantartásának költségeinek teljesítése 180,80%-os. Az egyéb karbantartási költségek 73,88%-ra teljesültek.

A reklámköltséget 126,34%-ra teljesítettük, összege 17.687 e Ft, mely 3.687 e Ft-os többletet jelent a tervhez képest. Színházunk nagy hangsúlyt helyez a marketing tevékenységre mind a kőszínházi előadások, mind a Bencs Villa, VIDOR Fesztivál és a Rózsakert Szabadtéri Színpad tekintetében, a reklámfelületeinket megújítottuk, bővítettük. A színészházon lévő molinókat, és óriás plakátjainkat

folyamatosan frissítettük, így nagy felületen mutathatjuk meg a színházi aktualitásokat. Erőteljesen működik a kommunikáció-marketing tevékenység, ennek többletköltségei itt jelentkeznek, az eredménye a jegyeladási statisztikáinkban.

A produciókkal kapcsolatos igénybevett szolgáltatások sor részletezi a produciókkal kapcsolatos szolgáltatásokat, úgy mint fellépti díjak, statisztadíjak, rendezői díjak, koreográfia, stb., amelyek a 116,43 %-ra teljesültek. A számos bérletszünetes előadás többletköltségei jelentkeznek a fellépti díjakban és statisztadíjakban. A rendezői, tervezői, dramaturgiai díjak közel a tervnek megfelelően teljesültek, a koreográfiai, zeneszerzői díjak túlteljesítése a színházi tevékenység speciális jellegéből adódott, hiszen a produciók tervek évadra szólnak, maga az alkotási folyamat nem követi az üzleti évet. A magas jegy-és bérletbevételek azt mutatják, a többletköltségek megtérültek.

A XVIII. VIDOR Fesztivál és a Szabadtéri Nyár 2019. szolgáltatási költségei a tervezett meghaladóan teljesültek, mivel magasabb összegű forrás állt rendelkezésünkre mind a támogatások, mind a jegybevétel tekintetében. Az egyéb, produciókkal kapcsolatos költségek 111,02%-ra teljesültek, ez tartalmazza a fentiekben nem nevesített, produciókkal kapcsolatos fordítási díjakat, hangszerelést, hangfelvétel stúdió munkálatait, ezek nagyrészt a 9-től 5-ig c. bemutatóval kapcsolatban merültek fel. Többletköltséget generált - tervezéskor nem számoltunk vele – a Delila c. bemutatónk elmaradása miatt meghívott vendég produciók számlázott költségei, melyek bérletes nézőink kárpótlását hivatottak szolgálni.

Az üzemeltetéssel kapcsolatos igénybevett szolgáltatások tartalmazzák a rezsiköltségeket, a fenntartással kapcsolatos költségeket és az egyéb szolgáltatásokat. A költsége 116.902 e Ft a tervezett 109.100 e Ft-al szemben, ez 107,15%-os teljesítést jelent.

A rezsiköltség, a fenntartással kapcsolatos költségek a tervezettnek megfelelően alakultak.

Túlteljesítés a szemétszállítás során a Szabadtéri Színpad működtetésével kapcsolatos, terveinkben csak a tényleges működés (június-augusztus) időszakára számoltunk a költséggel, ezzel szemben a teljes évet terheli.

Az egyéb szolgáltatások költségeit 110,28%-ra teljesítettük. A vagyonvédelmi szolgáltatás többlete a VIDOR Fesztiválhoz kapcsolódik, a nagy érdeklődésre számot tartó rendezvényeket fokozott védelemmel biztosítottuk, valamint az online megfigyelést vagyonvédelmi okokból kiterjesztettük.

A jogdíjak összege kissé (3,70%) meghaladta a tervezettet, ami a zenés produciók magas jogdíjaiból adódott.

Az egyéb szolgáltatások költségei sor összesíti a hatósági igazgatási, szolgáltatási, pénzügyi, biztosítási, és egyéb díjakat összesen 8.925 e Ft összegben, mely 108,84%-ban teljesült.

Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	2018.12.31 tény	2019. évi terv	2019.12.31 tény	2019.12.31. tény/ 2019. évi terv	2019.12.31. tény/ 2018.12.31 tény
létszám (fő)	106	114	103	%	%
	eFt	eFt	eFt		
BÉRKÖLTSÉG	326 962	393 074	362 669	92,26%	110,92%
Munkavállalók munkabér költsége	258 400	321 236	286 797	89,28%	110,99%
Túlóra	4 794	7 200	6 844	95,06%	142,76%
Jutalom	32 529	28 000	38 382	137,08%	117,99%
Többletmunka	23 221	28 000	23 614	84,34%	101,69%
Prémium	5 184	5 227	5 328	101,93%	102,78%
Törzsgárda jutalom	414	911	552	60,59%	133,33%
Napidíj	2 420	2 500	1 152	46,08%	47,60%
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	48 817	58 697	57 330	97,67%	117,44%
<i>Egyéb személyi jellegű kifizetések</i>	44 211	54 097	52 650	97,33%	119,09%
Betegszabadság, táppénz	1 887	1 000	1 728	172,80%	91,57%
Fizetett hozzájár. Cafeteria (Bruttó 250.000.- Ft/fő)	18 119	20 818	20 839	100,10%	115,01%
Megbízási díj	11 439	12 000	12 830	106,92%	112,16%
Dolgozók baleset-és életbiztosítása	934	1 400	1 137	81,21%	121,73%
Felügyelő bizottság díjazása	1 680	1 680	1 680	100,00%	100,00%
Munkába járás költsége	1 320	1 500	1 484	98,93%	112,42%
Reprezentációs költségek	6 680	6 000	7 029	117,15%	105,22%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	262	405	195	48,15%	74,43%
Ajándék utalványok, ajándék	1 470	1 669	1 553	93,05%	105,65%
Jubileumi jutalom	420	7 625	4 175	54,75%	994,05%
Kifizetőt terhelő személyi jövedelemadó	4 606	4 600	4 680	101,74%	101,61%
Béren kívüli juttatás utáni SZJA	4 606	4 600	4 680	101,74%	101,61%
Cégtelefon SZJA					
BÉRJÁRULÉKOK	69 174	86 365	73 857	85,52%	106,77%
<i>Szociális hozzájárulási adó</i>	<i>50 386</i>	<i>68 865</i>	<i>58 231</i>	<i>84,56%</i>	<i>115,57%</i>
<i>Rehabilitációs hozzájárulás</i>	<i>869</i>	<i>1 000</i>	<i>1 743</i>	<i>174,30%</i>	<i>200,58%</i>
<i>EKHO 20%</i>	<i>12 904</i>	<i>16 500</i>	<i>13 883</i>	<i>84,14%</i>	<i>107,59%</i>
<i>EHO</i>	<i>5 015</i>				
Személyi jellegű ráfordítások összesen	444 953	538 136	493 856	91,77%	110,99%

Béreköltség

Magában foglalja az alpbéreket, a túlórát, a jutalmat, a többletmunkát, a megbízási díjakat, itt került megtervezésre és elszámolásra a vezető tisztségviselők prémiuma, a törzsgárda és jubileumi jutalom és a napidíj is.

A bérköltség a terv szerint alakult, 92,26%-os a teljesítés a tervhez képest. A munkavállalók munkabér költsége a tervezett alatt maradt, 89,28 %-os a teljesítése, a túlóra költségek szintén alatta maradtak a tervnek a fél éves munkaidőkeretnek köszönhetően, eltérést mutat a jutalom, többletmunka, megbízási díj, prémium sor. A jutalom túllépése abból adódott, hogy a rendkívül eredményes gazdálkodásnak köszönhetően, a tulajdonos engedélyével decemberben magasabb összegű jutalom kifizetésére kerülhetett sor, a prémium túllépése a január 1-i hatállyal végrehajtott béremelés hatása.

Személyi jellegű egyéb kifizetések

Tartalmazza a munkáltatót terhelő táppénzt, a munkába járás költségét, a kiküldetés napidíját, a betegszabadság költségét és a temetési segélyt, valamint a cafeteriát, a dolgozók baleset- és életbiztosítását, a Felügyelő Bizottság díjazását, a reprezentációt, és az egyéb személyi jellegű kifizetéseket, a természetbeni juttatásokat terhelő SZJA-t.

A teljesítés a tervnek megfelelő, 97,67%-os.

A betegszabadság, táppénz jóval magasabb a tervezettől, ez nehezen tervezhető elem. Túllépés még a reprezentáció soron látható, egyrészt a szervező pedagógusoknak juttatott, bérletbevitel arányában adott utalványok többletköltsége, másrészt az egyre népszerűbb VIP Szalon költségei okozták. A jubileumi jutalom eltérése abból adódott, hogy év közben a jubileumi jutalomra jogosult munkavállaló munkaviszonya megszűnt.

Bérijárlékok

Tartalmazza a szociális hozzájárulási adót, egészségügyi hozzájárulást, EKHO-t, és egyéb bérijárlékokat. A teljesítése 85,52%-os, alatta maradt a tervezettnek. A rehabilitációs hozzájárulás soron a 174,30%-os teljesítés az oka, hogy év közben 1 fő megváltozott munkaképességű dolgozó nyugdíjba vonult, 1 fő munkaviszonya megszűnt.

A személyi jellegű költségek tekintetében 91,77%-ra teljesítettük a tervet.

Egyéb ráfordítások

Megnevezés	2018.12.31 tény	2019 évi terv	2019.12.31 tény	2019.12.31. tény / 2019.évi terv	2019.12.31. tény / 2018.12.31 tény
	%	eFt	%	%	
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK összesen	3 316	2 996	10 996	367,02%	332%
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke		0	1 632	0,00%	0,00%
Az üzleti évhez kacs. ráfordítások	128	0	658	0,00%	514%
<i>Bírság, kötbér, kés.kamat, kártérítés</i>		0	12	0,00%	0,00%
<i>Terveen felüli ícs</i>	92	0	646	0,00%	702%
Késedelmi pótlék	36	0		0,00%	0,00%
Adók, illetékek, hozzájárulások	3 188	2 996	7 110	237,32%	223%
<i>Önkormányzattal elsz. adók, illetékek</i>	3 188	2 996	7 110	237,32%	223%
Gépjármű súlyadó, helyi iparüzési adó	2 792	2 600	6 714	258,23%	240%
Cégautóadó	396	396	396	100,00%	100%
Különféle egyéb ráfordítások	0	0	1 596	0,00%	0,00%
Hiányzó készletek könyv szerinti értéke			13	0,00%	0,00%
Áfa befizetés 0 ft-os jegyek után			1 583	0,00%	0,00%
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	126	0	0	0,00%	0,00%

Az összes egyéb ráfordítás 10.996 e Ft, mely 367,02%-a a tervezettnak. Az eltérés összege egyrészt a helyi iparüzési adó nagy összegéből adódott, mely a magas árbevételnek köszönhető, másrészt a támogatóknak juttatott 0 Ft-os jegyek ÁFA befizetéséből.

Beruházások az üzleti évben

BERUHÁZÁSOK 2019.01.01.-től 2019.12.31-ig

SZÁLLÍTÓ NEVE	TÁRGY	ÖSSZEG
Gyurján Mihály	Beépített szekrény (Bencs Villa)	615 000
Chromasound Kft.	zert: színpad (Bencs Villa)	1 496 122
Techmocoop Kft.	Mobil technikai állvány (Szabadtéri Színpad)	3 200 000
Fix Pont Kft.	Kültéri plakát keret 2 db	417 620
P&P Kft.	Számítógép	125 000
Microsound Kft.	Rack szekrények	583 400
P&P KFT	Televízió+konzol	275 472
Dankó Dankó Kft.	Konyhai berendezések	2 357 850
P&P Kft.	Fénymásoló	505 000
P&P Kft.	Win 10 pro, Resolume Arena 7 szoftver	352 700
GAV-ART Stúdió, Nyírség-Karbau Kft, Nyír- Protect Kft.	Krúdy kamara előtér átalakítás	14 219 917
Sándor&Nagy Kft.	LED-fal	13 542 136
Pelyhe És Társa Kft.	Mini füstgép + távirányító	310 908
	Mobil forgószínpad	7 151 527
POLIP Music Kft.	Elektromos dobszett	1 417 323
DEALER 93 Bt.	Macbook pro 15	833 858
P&P Kft.	Számítógép	404 000
Microsound Kft.	4 db mikroport+kapszula	2 863 227
Chromasound Kft.	Fülmonitor, antenna, fülhallgató	2 173 792
ÖSSZESEN:		52 844 852
	Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	7 770 261
ÖSSZES BERUHÁZÁS		60 615 113

MÉRLEG

Mérleg sor	A tétel megnevezése	2018. 12.31 tény	2019. évi terv	2019.12.31 tény
1	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	126 874	144 877	153 124
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	1 334	1 200	1 233
5	Vagyoni értékű jogok	1 334	1 200	1 233
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	125 540	143 677	151 891
11	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	44 725	53 177	55 081
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	33 292	38 000	50 952
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	47 523	52 500	45 858
26	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	216 815	146 276	303 980
27	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	880	850	889
28	Anyagok	880	850	889
34	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)	31 002	25 000	17 163
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	13 529	13 000	8 799
39	Egyéb követelések	17 473	12 000	8 364
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	184 933	120 426	285 928
46	Pénztár, csekkek	816	600	904
47	Bankbetétek	184 117	119 826	285 024
48	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)	2 362	2 500	3 160
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	□□□□□□2	2 500	3 160
52	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	346 051	293 653	460 264
53	D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	176 888	178 387	209 128
54	I. JEGYZETT TŐKE	53 000	53 000	53 000
57	III. TŐKETARTALÉK	59 697	59 697	59 697
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	46 522	64 246	64 191
61	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	17 669	1 444	32 240
66	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	116 444	72 100	187 488
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81. és 83.-89. sorok)	116 444	72 100	187 488
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (száll.)	25 461	12 000	23 424
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	90 983	60 000	164 064
90	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	52 719	43 166	63 648
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	49 001	40 000	59 922
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 552	3 000	3 655
93	Halasztott bevételek	166	166	71
94	FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	346 051	293 653	460 264

EREDMÉNYKIMUTATÁS

Megnevezés	2018.12.31 tény	2019 évi terv	2019.12.31 tény	2019.12.31. tény/ 2019. évi terv	2019.12.31. tény/ 2018.12.31 tény
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	220 599	213 000	246 937	115,93%	111,94%
I. Értékesítés nettó árbevétele	220 599	213 000	246 937	115,93%	111,94%
III. Egyéb bevételek	769 835	855 716	860 680	100,58%	111,80%
05. Anyagköltség	86 702	99 860	91 984	92,11%	106,09%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	401 540	394 080	437 530	111,03%	108,96%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	8 507	8 200	8 726	106,41%	102,57%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	179	0	199	0,00%	111,17%
IV. Anyagjellegű ráfordítások	496 928	502 140	538 439	107,23%	108,35%
10. Bérköltség	326 962	393 074	362 669	92,26%	110,92%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	48 817	58 697	57 330	97,67%	117,44%
12. Bérjárulékok	69 174	86 365	73 857	85,52%	106,77%
V. Személyi jellegű ráfordítások	444 953	538 136	493 856	91,77%	110,99%
VI. Értécsökkenési leírás	27 397	24 000	32 086	133,69%	117,12%
VII. Egyéb ráfordítások	3 316	2 996	10 996	367,02%	331,60%
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE	17 840	1 444	32 240	2232,69%	180,72%
21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	126	0	0	0	0,00%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	126	0	0	□□ 0,00%	0,00%
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-126	0	0	0,00%	0,00%
E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A+B)	17 714	1 444	32 240	2232,69%	182,00%
XII. Adófizetési kötelezettség	45	0	0	0,00%	0,00%

Adószám: 24341868-2-15
Cégbíróság: Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: □5-09-080692

Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

4400 Nyíregyháza, Bessenyei tér 13

22

**Közhasznúsági melléklet
2019.**

Nyíregyháza, 2020. április 15.



Darainé Peti Judit
gazdasági igazgató



Kirják Róbert
ügyvezető igazgató

1. Tárgyévben végzett alapcél szerinti tevékenységek bemutatása

A Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft létrehozására 2013. május 2-án került sor, azzal a céllal, hogy Nyíregyháza Megyei Jogú Város - mint a társadalmi közös szükséglet kielégítéséért felelős szerv - előadó-művészeti tevékenységet támogató feladatait ellássa. A Társaság a Móricz Zsigmond Színház költségvetési szerv tevékenységét folytató utódszervezete, közfeladat ellátási és tovább foglalkoztatási kötelezettséggel.

A Társaság legfontosabb célkitűzése Nyíregyháza Megyei Jogú Város és Szabolcs-Szatmár-Bereg megye lakossága színházi igényeinek kielégítése székhelyi és tájelőadások keretében. A színház-, tánc- és zeneművészet sokszínűségének és értékeinek gyarapítása, az előadások a közönség széles rétegeihez való eljuttatása, a gyermek- és ifjúsági korosztály előadó-művészetekre fogékony nézővé nevelése.

A Társaság közhasznú tevékenységet végez, közhasznú jogállást az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény 33.§. alapján - a törvényben meghatározott feltételek teljesítése esetén - a közhasznú szervezetként való nyilvántartásba vétellel szerzi meg.

2. Közhasznú tevékenységek bemutatása

2.1. 9001'08 Előadó-művészet főtevékenység

Közhasznú tevékenység megnevezése:	9001'08 Előadó-művészet főtevékenység
Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	<ul style="list-style-type: none">- előadó-művészeti tevékenység támogatása, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13.§ (1) 7. pont- Az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény A tv. 2.§ 20. pontja szerint közhasznú tevékenység minden olyan tevékenység, amely létesítő okiratban megjelölt közfeladat teljesítését közvetlenül vagy közvetve szolgálja, ezzel hozzájárulva a társadalom és az egyén közös szükségleteinek kielégítéséhez- Az előadó-művészeti szervezetek támogatásáról és sajátos foglalkoztatási szabályairól szóló 2008. évi XCIX. törvény erejénél fogva kötelező és önként vállalt egyes kulturális feladatok színvonalas ellátása az 1.§. (1) összhangban:<ul style="list-style-type: none">a) <i>biztosítsa a művészeti alkotás szabadságának megvalósulását,</i>b) <i>fejlessze a színház, tánc- és zeneművészet művelését és ápolja</i>

	<p>a magyar anyanyelvi kultúrát,</p> <p>c) hozzájáruljon a művészeti kifejezések sokszínűségének biztosításához,</p> <p>d) meghatározza az egyes előadó-művészeti tevékenységekhez kapcsolódó állami szereprállás feltételeit és szempontjait, elősegítve a kiegyensúlyozott, tervezhető szervezeti működést,</p> <p>e) biztosítsa a közpénzek hatékony és átlátható felhasználását,</p> <p>f) támogassa az előadó-művészeti társulati értéktermelő munkát,</p> <p>g) elősegítse magyar nyelvű alkotások létrejöttét, ideértve a határon túl magyar alkotók és előadó-művészeti szervezetek értéktermelő tevékenységét is, magyar szerzők műveinek előadását, hazai nemzetiségek nyelvén születő alkotások létrejöttét és bemutatását,</p> <p>h) támogassa az előadó-művészeti szervezetek művészeti és gazdasági együttműködését, hazai és külföldi vendégelőadások létrejöttét, színvonalas külföldi alkotások magyarországi bemutatását,</p> <p>i) elősegítse a gyermek és ifjúsági korosztály hozzáférési lehetőségeit a színház-, tánc- és zeneművészeti alkotások, előadások megismeréséhez, továbbá a minőség előadó-művészeti szolgáltatások iránti társadalmi igény erősödését, hozzájáruljon az állami és az önkormányzati oktatási-nevelési feladatok ellátásának eredményességéhez, ösztönözze a művészeti értéket képviselő előadásokkal, hangversenyekkel kevésbé ellátott területeken élők kulturális igényeinek kielégítését,</p> <p>j) támogassa a szakmai dokumentációs és kutatási tevékenységet,</p> <p>k) megteremtse az állami támogatással érintett előadó-művészeti szervezetek működésével érintett épület- és eszközállomány integrált nyilvántartását,</p> <p>l) ösztönözze az állambiztosításon kívüli források bevonását az előadó-művészeti szervezetek működésébe, működtetésébe, fejlesztésébe, valamint</p> <p>m) előmozdítsa az előadó-művészek foglalkoztatáshoz fűződő és a hivatásnyakörrel való összefüggő érdekeinek védelmét.</p>
Közhasznú tevékenység célcsoportja:	Lakosság
Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	113,539

Közhasznú tevékenység főbb eredményei

Színházunk már az előző évadban is szakmailag és nézőink előtt egyaránt sikeres programot mutathatott fel, amelyet számos fesztiválmeghívás és szakmai díj követett (MOST Fesztivál, Pécsi Országos Színházi Találkozó, Városmajori Színházi Szemle, Vidéki Színházak Fesztiválja.) A tendencia 2019-ben is folytatódott, produkcióink kedveltek voltak a nézők és a szakma körében egyaránt, számos pozitív visszajelzést kaptunk, bérleteseink száma folyamatosan nő. Különösen jó és fontos eredménynek könyveljük el, hogy a Krúdy Kamara produkcióira egyre több nézőt sikerül megnyernünk, s ezzel immár sikeresen megfordítottunk egy évek óta tartó folyamatot. Az eddigi eredmények ismeretében is elmondhatjuk, hogy az elmúlt években egyre értékesebb

produkciókkal gazdagítjuk a színház repertoárját, a fejlődés folyamatos és egyenletes, ezzel párhuzamosan nézőink érdeklődése és elégedettsége is fokozódik. Fesztivál-meghívásaink, vendégszerepléseink a következőképpen alakultak az elmúlt évben: MOST Fesztivál - Az egérlyukból (2019. március 23.); Pécsi Családi Színházi Fesztivál - A kis hableány (2019. június 1.); Magyar Színházak XXXI. Kisvárdai Fesztiválja - Oscar (2019. június 24.); Mézesvölgyi Nyár, Veresegeház - Oscar (2019. augusztus 14.); Vízi Színház, Szarvas - Oscar.

A 2019-es évben szándékunk volt a szakmai színvonal valamint a látogatottság további erősítése, hasonlóan komoly eredményeket és sikert remélve; a kitűzött célt sikerült is tartani.

3. Cél szerinti juttatások kimutatása

Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
0él szerinti juttatás	0	0
Összesen:	0	0

4. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

Tisztség (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
ügyvezető	13 168	13 647
Összesen:	13 168	13 647

5. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges alapadatok

Alapadatok (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
B. Éves összes bevétel	990 434	1 107 617
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXXVI. tv. alapján átutalt összeg	239	0
D. Közzolgáltatási bevétel	964 780	1 082 723
E. Normatív támogatás	0	0
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált árbevétel [B-(C+D+E+F)]	25 415	24 894
H. Összes ráfordítás (kiadás)	972 765	075 377
ebből:		
I. Személyi jellegű kiadás	444 953	493 856
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	947 360	1 050 698
K. Adózott eredmény	lőnfőle32 240	32 240
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. tv.-nek megfelelően) (fő)	0	0

6. Erőforrás ellátottság és Társadalmi támogatottság mutatói

	Mutató teljesítése	
	Igen	Nem
Erőforrás-ellátottság mutatói		
Ectv. 32.par.(4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,-Ft]$ (két évi bevétel átlaga)	X	
Ectv. 32.par.(4) b) $[K1+K2 \geq 0]$ (két év egybeszámított adózott eredménye)	X	
Ectv. 32.par.(4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$ (személyi jellegű ráfordítások aránya)	X	
Társadalmi támogatottság mutatói		
Ectv. 32.par.(5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$ (szja 1% a korrigált árbevételhez)		X
Ectv. 32.par.(5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$ (közhasznú ráfordítások aránya)	X	
Ectv. 32.par.(5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$ (közérdekű önkéntesek száma)		X

7. Kiegészítő melléklet - közhasznú szervezetek kiegészítő információi

7.1. Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása

2019. február közepén mutattuk be a Hamupipőke nagyszínpadi meseprodukciót Halasi Dániel rendezésében, amely igazi kulturális csemegét is jelentett: Rossini jól ismert vígoperáját ötvözte Rombányi József szellemes mesejátékával, s az alkotócsapat gondoskodott egy kortárs "víg operamese" születéséről. Színvonalas, szórakoztató produkciót láthattak a nézők, mely játékos formában tudta nevelni a kisebbeket is az opera ismeretére, szeretetére, s igazi örömet, önfeledt kikapcsolódást jelentett kicsinek, nagynak egyaránt. Március 2-án került bemutatásra szintén a nagyszínpadon egy igazi kortárs irodalmi érték: Szikszai Rémusz vitte színre Dragomán György - egyik legsikeresebb és legfontosabb kortárs írónk - Kalucsni című darabját, mely egyben kőszínházi ősbemutató is volt. Az előadást egyrészt színházunk tisztelgésének szántuk a kommunizmus áldozatai előtt, ugyanakkor fontos művészi kötelességünknek tettünk eleget általa, a kortárs magyar irodalom minél szélesebb körben való megismertetését, népszerűsítését. Kezdettől fogva fontos célkitűzésünk volt, hogy a nagyszínpadi műsorterv segítségével, mely egyszerre szórakoztat és közvetít kulturális értéket, a nézők otthon, és jól érezzék magukat a színházban, kedvenceiket megfelelő kihívást jelentő feladatokban, sokszor új színekkel gazdagodva lássák viszont.

Februárban visszatért színházunk falai közé a Táncfarsang is, évek óta közkedvelt rendezvénysorozatunk, melyben ezúttal is új és igényes táncprodukciókat láthattak a nézők, Bozsik Yvette Tavaszai áldozat-előadásától, a színházunkban koreográfusként többször nagy sikerrel dolgozó Gulyás Anna kísérleti jellegű munkájáig (Fekete kutya). Nem sokkal ezután megkezdődtek tavaszi nagyszínpadi és kamara-bemutatóink próbái is. Április 20-án mutattuk be Göttinger Pál rendezésében Huszka Jenő: Bob herceg című, népszerű operettjének felfrissített, üdítően szellemes változatát, melynek igényes szórakoztatását, a művészek kimagasló szakmai munkáját a nézők is örömmel honorálták, több bérletszünetes előadást is tarthattunk. A Krúdy Kamarában 2019 első felében is folytatódott ifjúsági bérletben is játszott Macbeth előadásunk töretlen sikere (rendező: Horváth Illés); a dinamikus és gondolatgazdag előadásban a nézettségi mutatók szerint minden korosztály örömet lelte, a meghirdetett bérletszünetes előadásokra is szinte azonnal elfogynak a jegyek, ez pedig egy Shakespeare-tragédiánál igazán nagy szó. Az évad utolsó kamaraszínpadi bemutatója is klasszikus anyag volt, a világirodalom egy másik zsenijétől: Csehov, A manó című tragikomédiáját láthatták a nézők Tasnádi Csaba rendezésében. Itt is az volt a célunk, hogy megmutassuk: sem egy orosz szerzőtől, sem egy olyan írótól nem kell félni, akinek nevéhez komoly drámai művek címe társul, az igazi műalkotás (különösen, ha színdarab), mindig friss, élő, eleven anyag, a mi életünkről, a mi valóságunkról mesél. Céljainkat megvalósító, igényes, szép előadás született, emlékezetes alakításokkal, mely a nézők tetszésével is találkozott.

Idén is folytattuk azt az új kezdeményezést, mely mind gazdasági, mind műsorpolitikai szempontból komoly nyereséget jelent a színháznak, vagyis hogy már a múlt évad végén, 2019 tavaszán (április végén, május elején) elkezdjük próbálni a következő évad első bemutatóit, így már szeptemberben is tarthattunk új bemutatókat. Sajnos, a tervezett nagyszínpadi bemutatót, Molnár Ferenc Deliláját végül nem tudtuk műsorra tűzni, helyette a 2018-19-es évadban nagy sikerrel futó Oscar című előadásunkat tettük át nagyszínpadra, melyet azóta is töretlenül szeretnek a nézők. A Krúdy Kamarában Verebes István, a színház egykori igazgatója vitte színre az európai színháztörténet első színésznőinek küzdelmes életéről szóló Színházi bestiákat, April de Angelis tollából. Régi és új alkotótársak találkozásából igényes, nagyszerű színészi teljesítményeket felvonultató előadás született, ezt a produkciót is játszottuk bérletszünetben.

Az őszi első nagyszínpadi bemutatója Ödön von Horváth klasszikusa, a Mesél a bécsi erdő volt, a már visszatérő Fehér Balázs Benő rendezésében, aki 2018 tavaszán A balek című bohózat nagy sikerű, fiatalos hangvétellű változatát rendezte. Izgalmas látványvilágú, különleges hangulatú előadás született, amely azokat a nézőket is meg tudta nyerni a drámai műfajnak, akik inkább a könnyedebb hangvétellű darabokat kedvelik - újabb jó példa lett tehát a klasszikusok megszerettetésére, népszerűsítésére. A Krúdy Kamarában már szintén rutinos visszatérő volt

Simon Kornél, az Oscart rendezője. Ezúttal Karinthy Frigyes Tanár úr kérem című művét állította színpadra izgalmas, zenés formában (a zeneszerző színházunk egyik zenei vezetője, Nyitrai László volt). Ebben az évadban ez az előadás képviselte a kamaraszínpadi ifjúsági bérletet, sikerült is felkeltenie a fiatalabb korosztály érdeklődését, megnyerni tetszésüket, s közelebb hozta őket a színház világához. A nagyszínpad utolsó 2019-es bemutatója a Sente Vajk rendezte Kilenctől ötig musical volt, egyben magyarországi ősbemutató, mely egy 80-as évekbeli filmsiker legendás Broadway-adaptációja; látványos, pergő ritmusú zenés-táncos előadás született. A kamaraszínpadon Göttinger Pál rendezése zárta az évet a kortárs ír dráma egyik legszebb, izgalmas és elgondolkodtató darabjával (Conor MacPherson: Tengeren), mely egyszerre szól az egyes ember számkivetettségéről és a megváltó kegyelemről. A különleges szép, humorral és megindító pillanatokkal telített előadás méltón zárta az évet, és nézőink is nagyon szeretik - a bérletszünetes előadásokra is gyorsan fogynak a jegyek. A fentiekből is kitűnik, hogy a múlt évben több olyan embert, olyan nevet tudtunk megnyerni színházunknak, akik szakmai szempontból is öregbíthetik intézményünk jó hírét, valamint a társulat tagjainak is új kihívásokat, értékes szakmai találkozást, tanulási folyamatot jelenthetnek.

Továbbra is nagy hangsúlyt fektettünk a gyermekszínházi előadásokra, lehetőséget teremtve arra, hogy a nyíregyházi gyermekek, nézők minél többféle, színvonalas és reprezentatív gyerekelőadást ismerhessenek meg. Ebben idén a Lázár Ervin-pályázat is segítségünkre volt, melynek keretében az eddigieknél jóval nagyobb létszámú gyerekközönségnek több előadást tartottunk, váltott szereposztásban (színházunk művészei, egyetemi hallgatók, illetve vendégművészek egyaránt szerepeltek benne). A pályázatba bekerülő meseprodukció igazi kuriózum volt: Szilágyi Bálint, a fiatal generáció egyik legígéretesebb tehetsége vitte színre saját adaptációjában a Piroska és a farkast, Tallér Zsófia igényes, különleges zenéjével. Ezt követte a Művész Stúdióban a Valcz Péter rendezte Állati színjáték. A 2006-ban Kaposvárott végzett, majd többek között Párizsban is tanult Valcz Péter különleges hangulatú, érzékeny gyermekelőadása jó lehetőséget teremtett a kicsiknek a színház világának megszeretésére.

A vendégprodukciók meghívása, színrevitele mind gazdasági okokból, mind a repertoár változatossága, egyenletes színvonala és a művészi kölcsönhatás szempontjából is fontos. Együttműködésünk most már állandónak mondható az Orlai Produkciós Irodával, melynek több előadása volt és lesz vendégünk idén is, a könnyedebb hangvételű produkcióktól a komolyabb, elgondolkodtató alkotásokig (Heisenberg, Second life). Örömmel látjuk viszont mindig a Nézőművészeti Kft. előadásait is (A lány, aki hozott lélekből dolgozott), vagy fogadunk be olyan különleges hangulatú, a színházi formanyelvet megújító produkciókat is, mint pl. a Stereo Akt csapat Etikett című előadása.

MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT.

ÉVES BESZÁMOLÓ

2019. ÉVRŐL

- ❖ MÉRLEG
- ❖ EREDMÉNYKIMUTATÁS
- ❖ KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Nyíregyháza, 2020. április 15.



Kirják Róbert
ügyvezető igazgató

Adószám: 24341868-2-15
Cégbíróság: Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 15-09-080692

Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft

4400 Nyíregyháza, Bessenyei tér 13

Éves beszámoló mérlege - "A" típusú

A mérleg fordulónapja: 2019. december 31.

Nyíregyháza, 2020. április 15.



P.h.

Kirják Róbert
ügyvezető igazgató

Móricz Zsigmond Színház

Adószám: 24341868-2-15

Cégjegyzék szám: 15-09-080692

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2019. december 31.

	1000HUF	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
	ESZKÖZÖK (aktívák)			
A.	Befektetett eszközök	126 874	0	153 124
A.I.	Immateriális javak	1 333	0	1 233
A.I.3.	Vagyoni értékű jogok	1 333	0	1 233
A.II.	Tárgyi eszközök	125 541	0	151 891
A.II.1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	44 725	0	55 081
A.II.2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	33 292	0	50 952
A.II.3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	47 524	0	45 858
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	216 815	0	303 980
B.I.	Készletek	880	0	889
B.I.1.	Anyagok	880	0	889
B.II.	Követelések	31 002	0	17 163
B.II.1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	13 529	0	8 799
B.II.6.	Egyéb követelések	17 473	0	8 364
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	184 933	0	285 928
B.IV.1.	Pénztár, csekkek	816	0	904
B.IV.2.	Bankbetétek	184 117	0	285 024
C.	Aktív időbeli elhatárolások	2 362	0	3 160
C.2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 362	0	3 160
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	346 051	0	460 264

Móricz Zsigmond Színház

Adószám: 24341868-2-15

Cégjegyzék szám: 15-09-080692

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2019. december 31.

	1000HUF	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
	FORRÁSOK (passzívák)			
D.	Saját tőke	176 888	0	209 128
D.I.	Jegyzett tőke	53 000	0	53 000
D.III.	Tőketartalék	59 697	0	59 697
D.IV.	Eredménytartalék	46 522	0	64 191
D.VII.	Adózott eredmény	17 669	0	32 240
F.	Kötelezettségek	116 444	0	187 488
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	116 444	0	187 488
F.III.4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	25 461	0	23 424
F.III.9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	90 983	0	164 064
G.	Passzív időbeli elhatárolások	52 719	0	63 648
G.1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	49 001	0	59 922
G.2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 552	0	3 655
G.3.	Halasztott bevételek	166	0	71
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	346 051	0	460 264

Adószám: 24341868-2-15
Cégbíróság: Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 15-09-080692

Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft

4400 Nyíregyháza, Bessenyei tér 13

Éves beszámoló eredmény-kimutatása

(összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.

Nyíregyháza, 2020. április 15.



Kirják Róbert
ügyvezető igazgató

P.h.

Móricz Zsigmond Színház

Adószám: 24341868-2-15

Cégjegyzék szám: 15-09-080692

Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

	1000HUF	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	220 599	0	246 937
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sor)	220 599	0	246 937
III.	Egyéb bevételek	769 835	0	860 680
05.	Anyagköltség	86 702	0	91 984
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	401 540	0	437 530
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	8 507	0	8 726
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	179	0	199
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05-09. sorok)	496 928	0	538 439
10.	Béreköltség	326 962	0	373 793
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	48 817	0	46 205
12.	Bérfelrakások	69 174	0	73 858
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10-12. sorok)	444 953	0	493 856
VI.	Értécsökkenési leírás	27 397	0	32 086
VII.	Egyéb ráfordítások	3 316	0	10 996
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)	17 840	0	32 240
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	126	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	126	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	- 126	0	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B. sor)	17 714	0	32 240
X.	Adófizetési kötelezettség	45	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	17 669	0	32 240

Adószám: 24341868-2-15
Cégbíróság: Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 15-09-080692

Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft

4400 Nyíregyháza, Bessenyei tér 13

37

Kiegészítő melléklet

2019

Fordulónap: 2019. december 31.
Beszámolási időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.

Nyíregyháza, 2020. április 15.



P.h.

Kirják Róbert
ügyvezető igazgató

1. Általános információk a beszámolóhoz

Társaság neve:	Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Működési forma:	Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Alapítás időpontja:	2013. május 02.
Alapító és egyedüli tag:	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 4400 Nyíregyháza, Kossuth tér 1.
Cégjegyzékszám:	15-09-080692
Adószám:	24341868-2-15
Számlavezető bank:	OTP Bank NyRt. 11744003-20629551
Képviselőre jogosult:	Kirják Róbert lakcím: 4400 Nyíregyháza, Újház sor 39.

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft-t 2013. május 2.-án alapította a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata. Létrehozásának célja, hogy ellássa a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata - mint a társadalmi közös szükséglet kielégítéséért felelős szerv - előadó-művészeti tevékenységet támogató feladatait. A Társaság a Móricz Zsigmond Színház költségvetési szerv tevékenységét folytató utódszervezete, közfeladat ellátási és továbbfoglalkoztatási kötelezettséggel.

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

A Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft közhasznú tevékenységi köre:

- 9001'08 Előadó-művészet
- 9002'08 Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
- 9003'08 Alkotóművészet
- 9004'08 Művészeti létesítmények működtetése

A Társaság Alapítója és egyedüli tagja: Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata
4400. Nyíregyháza, Kossuth tér 1.

Belföldi telephelyek:

A Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. a beszámolási időszakban székhelyén kívül más magyarországi telephelyen is végzett rendszeres gazdasági tevékenységet. A telephelyek főbb adatai az alábbiak:

	Cím	Tevékenység
Szervező Iroda:	4400. Nyíregyháza, Országzászló tér 6.	előadó-művészet
Szabadtéri Színpad:	4400. Nyíregyháza, Benczúr tér 22.	előadó-művészet
Raktár:	4400. Nyíregyháza, Derkovits u. 132-136	előadó-művészet
Bencs Villa:	4400. Nyíregyháza, Sóstói út 54.	előadó-művészet

1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

A Móricz Zsigmond Színház a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt döntő befolyással, amely a számviteli előírások szerint leányvállalatának minősül.

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül.

A Móricz Zsigmond Színház a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt mértékadó befolyással, amely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül.

A gazdálkodó a fordulónapon más, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban nem bírt befolyással.

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett többségi befolyással.

A Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett minősített többséget biztosító befolyással.

1.3. Ellenőrzött társaság irányítói

Ellenőrzés az irányításban

A fordulónapon minősített többséget biztosító (75%-ot meghaladó) befolyással rendelkező tag:

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 100%

A Móricz Zsigmond Színház a fordulónapon nem minősült sem leányvállalatnak, sem közös vezetésű vállalkozásnak, sem társult vállalkozásnak, így konszolidálásba semmilyen módon nem került bevonásra.

1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a **2019. január 01. - 2019. december 31.** időszakot öleli fel,

A mérleg fordulónapja **2019. december 31.**

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának körülményeiben változás következett be, hiszen a kialakult járványhelyzet jelentős hatással van a MórícZ Zsigmond Színház jövőbeni működésére. Tevékenységét várhatóan folytatni tudja, nem várható a működés beszüntetése, azonban némi csökkenéssel számolnia kell, melynek mértéke a beszámoló készítésének időszakában nem ismert.

1.5. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik.

A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrálási száma:

- Kirják Róbert
- 4400. Nyíregyháza, Újház sor 39.
- 196214

A MórícZ Zsigmond Színház számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a MórícZ Zsigmond Színház képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni (név, lakcím):

- Kirják Róbert 4400. Nyíregyháza, Újház sor 39.

A tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát az alapító döntése szerint könyvvizsgáló ellenőrizte.

A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló adatai a következők:

DATAUDIT Bt.

Felelős személy: **Mezősi Tibor**, 4400. Nyíregyháza, Arany János u. 4/b.

Bejegyzési száma: 002470

1.6. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a MórícZ Zsigmond Színház munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek.

A székhely pontos címe: 4400 Nyíregyháza, Bessenyei tér 13

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A Móricz Zsigmond Színház könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása a társaság Gazdasági Hivatalának a feladata.

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

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

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Móricz Zsigmond Színház kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a Móricz Zsigmond Színház számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. Beszámoló választott formája és típusa

A Móricz Zsigmond Színház a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan *éves beszámolót* készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: *Összköltség eljárás*.

A Móricz Zsigmond Színház az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget „A” *változatban állította össze*.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.6. Üzleti jelentés

A Móricz Zsigmond Színház a számviteli beszámolóval összhangban a hatályos előírásoknak megfelelő tartalommal üzleti jelentést is készít, melynek nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően biztosítja.

2.7. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja a fordulónapot követő 30. naptári nap. A megbízható és valós kép bemutatásához szükséges értékelési feladatok ezen időszakban kerülnek elvégzésre, az üzleti évet és a korábbi éveket érintő, ezen időszakban ismertté vált gazdasági események, információk, körülmények hatásait a tárgyévi beszámoló tartalmazza.

2.8. 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 mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 MFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.9. Jelentős összegű különbözetek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegűnek a 100 eFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.10. Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözetreket is figyelembe kell venni, ha a különbözetreket összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 MFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.11. Devizás tételek értékelése

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon történik.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi előírások változásainak hatásain túl - nem változott.

2.12. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

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 (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - negyedévente kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 eFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési

leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ettől egyedi esetben el lehet térni. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

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 eFt-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 eFt-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.13. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - nem került sor.

2.14. Visszairások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszairása az általános szabályok szerint történik.

2.15. Értékhelyesbítések alkalmazása

A Móricz Zsigmond Színház az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.16. Valós értéken történő értékelés

A Móricz Zsigmond Színház a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben ehhez kapcsolódóan sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás ehhez kapcsolódóan értékelési különbözetet nem tartalmaz.

2.17. Alapítás-átszervezés költségei

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok - az előző üzleti évhez hasonlóan - a tárgyidőszakban költségként számolandók el.

2.18. Kísérleti fejlesztés aktiválása

A Móricz Zsigmond Színház a kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat - az előző üzleti évhez hasonlóan - minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

2.19. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek - az előző üzleti évhez hasonlóan - a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jelennek meg.

2.20. Saját termelésű készletek értékelése

A saját termelésű készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - az egyedi tényleges előállítási értéken (közvetlen önköltségen) jelennek meg.

2.21. Készültségi fok meghatározásának módszere

A befejezetlen termelés, befejezetlen szolgáltatás készültségének mértéke a már elvégzett tevékenységeknek a félkész termék, illetve a késztermék (kész szolgáltatás) előállításához elvégzendő összes tevékenységhez viszonyított arányában kerül meghatározásra.

Ennek az arálynak a meghatározásához az adott termék/szolgáltatás előállítására leginkább jellemző, megfelelő, mért és nyilvántartott (ennek hiányában kalkulált vagy becsült), elsősorban természetes mutatók szolgálnak alapul.

2.22. Teljesítési fok meghatározásának módszere

Az értékesítés nettó árbevételéhez kapcsolódóan a szerződés elszámolási egységére meghatározott mérték (teljesítési fok) a ténylegesen elvégzett munkáknak az elvégzendő összes munkához viszonyított arányában kerül meghatározásra.

Az arányosítás során a munkák az adott termék/szolgáltatás előállítására leginkább jellemző, megfelelő, mért és nyilvántartott (ennek hiányában kalkulált vagy becsült), elsősorban természetes mutatók alapján kerülnek számbavételre.

2.23. Céltartalék-képzés szabályai

A Mórincz Zsigmond Színház garanciális és egyéb kötelezettségekre, várható jövőbeni költségekre céltartalékot nem képez, mert azok nem jelentősek.

2.24. Ki nem emelt tételek értékelésének változása

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitel-politikai döntések miatt módosítás nem történt.

2.25. Értékelési szabályok más változásai

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitel-politikai döntések miatt jelentős módosítás nem történt.

2.26. Leltározási szabályok

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

2.27. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.28. Önköltségszámítás szabályai

Nagyságrendi mentesítés alapján a Móricz Zsigmond Színház az önköltségszámítás rendjét nem szabályozta. Az önköltség meghatározása norma szerint történik.

2.29. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A közhasznú jogállás alapján közzéteendő kiegészítő információk, az üzleti évben végzett főbb tevékenység az előadó-művészeti tevékenység. A közhasznúsági mellékletben kerül bemutatásra a tevékenység.

2.30 Cash Flow

Cash flow-kimutatás (Szvt. 7. mell.)

	Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
I.	Működési cash flow (1-13. sorok)	96 146	158 510
1a.	Adózás előtti eredmény +	17 714	32 240
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0	0
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	17 714	32 240
2.	Elszámolt amortizáció +	27 397	32 086
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +	0	647
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	0	- 1 468
6.	Szállítói kötelezettség változása +	3 664	-2 037
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	41 423	73 081
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	9 593	10 929
9.	Vevőkövetelés változása +	-4 853	4 730
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-9 439	9 100
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	10 692	- 798
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	45	0
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési cash flow (14-18. sorok)	-32 366	-57 515
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	32 366	60 615
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	3 100
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
III	Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	0	0
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	0	0
20.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	0	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +	63 780	100 995
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése +	0	0
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +	63 780	100 995

Adószám: 24341868-2-15
Cégbíróság: Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 15-09-080692

Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Korlátolt Felelőségű Társaság

4400 Nyíregyháza, Bessenyei tér 13

47

Elemzés, értékelés
2019.

Fordulónap: 2019. december 31.

Beszámolási időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.

Nyíregyháza, 2020. április 15.



P.h.

A gazdálkodó
képviselője

3. Elemzés, értékelés

3.1. Adatok változása

Mérlegadatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
	ESZKÖZÖK (aktívák)			
A.	Befektetett eszközök	126 874	153 124	26 250
A.I.	Immateriális javak	1 333	1 233	- 100
A.II.	Tárgyi eszközök	125 541	151 891	26 350
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	216 815	303 980	87 165
B.I.	Készletek	880	889	9
B.II.	Követelések	31 002	17 163	-13 839
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	184 933	285 928	100 995
C.	Aktív időbeli elhatárolások	2 362	3 160	798
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	346 051	460 264	114 213
	FORRÁSOK (passzívák)			
D.	Saját tőke	176 888	209 128	32 240
D.I.	Jegyzett tőke	53 000	53 000	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	59 697	59 697	0
D.IV.	Eredménytartalék	46 522	64 191	17 669
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	17 669	32 240	14 571
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	116 444	187 488	71 044
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	116 444	187 488	71 044
G.	Passzív időbeli elhatárolások	52 719	63 648	10 929
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	346 051	460 264	114 213

Eredmény-kimutatás adatainak változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	220 599	246 937	11.94
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	769 835	860 680	11.80
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	496 928	538 439	8.35
V.	Személyi jellegű ráfordítások	444 953	493 856	10.99
VI.	Értécsökkenési leírás	27 397	32 086	17.12
VII.	Egyéb ráfordítások	3 316	10 996	231.60
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	17 840	32 240	80.72
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0.00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	126	0	- 100.00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	- 126	0	100.00
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	17 714	32 240	82.00
X.	Adófizetési kötelezettség	45	0	- 100.00
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	17 669	32 240	82.47

49

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök összetétele és annak változása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	36.67	33.27
Immateriális javak	0.39	0.27
Tárgyi eszközök	36.28	33.00
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	62.65	66.04
Készletek	0.25	0.19
Követelések	8.96	3.73
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	53.44	62.12
Aktív időbeli elhatárolások	0.68	0.69
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

Források összetétele és annak változása

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	51.12	45.44
Jegyzett tőke	15.32	11.52
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	17.25	12.97
Eredménytartalék	13.44	13.95
Lekötött tartalék	0.00	0.00
Értékelési tartalék	0.00	0.00

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Adózott eredmény	5.11	7.00
Céltartalékok	0.00	0.00
Kötelezettségek	33.65	40.73
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	33.65	40.73
Passzív időbeli elhatárolások	15.23	13.83
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

Befektetett eszközök pótlása

A tárgyévben beszerzett tárgyi eszközök és immateriális javak bruttó értéke a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizáció 184,5 %-át teszi ki.

Befektetett eszközök fedezettsége

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 139.4 %-ban, a tárgyévben 136.6 %-ban fedezte.

Készletek fedezettsége

A készletek finanszírozására az előző évben 20,100.9 %-ban, a tárgyévben 23,524.0 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

Készletek forgási sebessége

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 1.5 nap, a tárgyévben 1.3 nap volt.

Vevőállomány átlagos futamideje

A vevőállomány átlagos futamideje (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 22.4 nap, a tárgyévben 13.0 nap volt.

Saját tőke változása

A saját tőke az előző évhez képest 32,240 EFt értékkel, 18.2 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

Tőkeerősség

A Móricz Zsigmond Színház saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 51.1 %, a tárgyévben 45.4 %. A gazdálkodó tőkeerőssége csökkent.

Tőkeszerkezeti mutató

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 65.8 %-át, a tárgyévben 89.7 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé tolódott el.

Kötelezettségek dinamikája

A Móricz Zsigmond Színház kötelezettségei az előző évhez képest 71,044 EFt értékkel, 61.0 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

Pénzeszközök változása

A pénzeszközök állománya 100,995 EFt értékkel, 54.6 %-kal növekedett.

Likviditási gyorsráta

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 1.85, a tárgyévben 1.62 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

Likvid eszközök aránya

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 62.4 %, a tárgyévben 65.9 % volt.

Hosszú távú likviditás

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 1.86, a tárgyévben 1.62 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

Kötelezettségek és kinnlevőség

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 9.2 %-a teljesíthető.

Kötelezettségek és likvid eszközök

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

Kötelezettségek és bevételek

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 277 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség**Bevétel alakulása**

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 990,434 EFt, a tárgyévben 1,107,617 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 117,183 EFt értékkel, 11.8 %-kal növekedett.

Az árbevétel dinamikája

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 220,599 EFt, a tárgyévben 246,937 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 26,338 EFt értékkel, 11.9 %-kal növekedett.

Vagyonarányos adózott eredmény (ROA)

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 5.1 %-át, a tárgyévben a 7.0 %-át teszi ki.

Jegyzett tőke arányos adózott eredmény

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 33.3 %, a tárgyévben 60.8 % volt.

Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 10.0 %, a tárgyévben 15.4 % volt.

Árbevétel arányos adózott eredmény

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 80 Ft, a tárgyévben 131 Ft volt.

Bevétel arányos adózott eredmény

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 18 Ft, a tárgyévben 29 Ft adózott eredmény jutott.

Befektetett eszközök hatékonysága

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 139 Ft, a tárgyévben 211 Ft adózott eredmény jutott.

Az élőmunka hatékonysága

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 40 Ft, a tárgyévben 65 Ft volt.

Egy napra jutó árbevétel

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 604 EFt, a tárgyévben 677 EFt volt.

Az adózott eredmény dinamikája

Az adózott eredmény az előző évben 17,669 EFt, a tárgyévben 32,240 EFt volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 14,571 EFt értékkel növekedett.

3.6. Cash flow-kimutatás

Cash flow-kimutatás (Szvt. 7. mell.)

	Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
I.	Működési cash flow (1-13. sorok)	96 146	158 510
1a.	Adózás előtti eredmény +	17 714	32 240
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,	0	0
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0	0
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	17 714	32 240
2.	Elszámolt amortizáció +	27 397	32 086
3.	...	0	647
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	0	-1 468
6.	Szállítói kötelezettség változása +	3 664	-2 037
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	41 423	73 081
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	9 593	10 929
9.	Vevőkövetelés változása +	-4 853	4 730
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-9 439	9 100
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	10 692	- 798
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	45	0
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési cash flow (14-18. sorok)	-32 366	-57 515
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	32 366	60 615
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	3 100
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
III	Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	0	0
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	0	0
20.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +	63 780	100 995
27.	Devizás pénzeszközök átértékelése +	0	0
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +	63 780	100 995

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.2. Sajátos tételbesorolások

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

4.3. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A Mórincz Zsigmond Színház mérlegében az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Tétel átsorolások

A mérlegben az előző üzleti évhez képest - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése saját hatáskörben meghozott számvitel-politikai döntések miatt nem változott.

Értékelési elvek változása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - az esetleges jogszabályi előírások változásain túl - nem változtak.

4.4. A mérleg tagolása

Összevont tételek a mérlegben

A Mórincz Zsigmond Színház a mérleg arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Mórincz Zsigmond Színház a tárgyidőszakban nem élt.

Tételek elhagyása a mérlegben

A mérlegben az előírt sémában arab számmal jelölt tételek közül azok, amelyeknél sem az előző évre, sem az előző évek módosításaként, sem a tárgyévre vonatkozóan adat nem szerepel, elhagyásra kerültek.

4.5. Valós értéken történő értékelés bemutatása

Pénzügyi instrumentumok

A Mórincz Zsigmond Színház pénzügyi instrumentumait sem az előző évben, sem a tárgyévben valós értéken történő értékelés címen nem értékelte át.

Piaci érték (jelenérték) meghatározása

Tekintettel arra, hogy a Mórincz Zsigmond Színház a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt, így a piaci érték (jelenérték) meghatározásának módját nem határozta meg.

Valós értékelés értékelési különbözetei

A beszámolóban valós értéken történő értékelés értékelési különbözete egyetlen pénzügyi instrumentum esetében sem szerepel.

Valós értékelés értékelési tartalékai

A Móríc Zsigmond Színház a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt, így a saját tőkében e címen értékelési tartalék nem szerepel.

4.6. Mérlegben kívüli tételek

Nyitott származékos ügyletek

A gazdálkodónak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

Egyéb lényeges mérlegben kívüli tételek

A Móríc Zsigmond Színház pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegben kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.7. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értéke az üzleti évben 60.615 E Ft-al növekedett beruházás kapcsán, a 2019 évi selejtezés 12.139 E ft bruttó értékcsökkenést generált.

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás az üzleti évben összesen 32.086 E Ft.

Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévi terven felüli értékcsökkenési leírás a selejtezéssel kapcsolatosan került elszámolásra. 2019. évben a leltár előtt megtörtént valamennyi szervezeti egységben a selejtezés, és szakértői vélemények alapján selejteztük a használhatatlan, illetve a gazdaságosan nem javítható eszközöket.

Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszairása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értékcsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Befektetett pénzügyi eszköz nem szerepel.

Befektetett pénzügyi eszközök el nem számolt értékvesztései

A Móríc Zsigmond Színház a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.

4.8. Forgóeszközök

Készletek értékvesztései

A Móricz Zsigmond Színház mérlegében a készletekhez kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

Követelések alakulása

A követelések és a kapcsolódó értékvesztések alakulását mutatja be mérlegételenként az alábbi táblázat:

Jogcím (1000HUF)	Eredeti érték	Könyvszerinti érték	Tárgyidőszaki értékvesztés		Halmazott értékvesztés
			elzámolás	visszairás	
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	8 799	0	0	0
Egyéb követelések	0	8 364	0	0	0
Követelések összesen	0	17 163	0	0	0

55

Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés nem állt fenn.

Forgatási célú értékpapírok értékvesztései

A Móricz Zsigmond Színház mérlegében a forgatási célú értékpapírokhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

4.9. Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

A mérlegben bevétel aktív időbeli elhatárolása sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok alakulása az alábbi:

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Úri muri c. előadással kapcsolatos ráfordítások	0	500
Ezeregyéjszaka c. előadással kapcsolatos ráfordítások	0	2 660
Összesen:	0	3 160

Halasztott ráfordítások

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepelnek.

4.10. Saját tőke

Saját tőke elemeinek változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásait, valamint a változások okait mutatja be az alábbi táblázat:

Saját tőke alakulása				
Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás	Változás indoka
Jegyzett tőke	53 000	53 000		
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0		
Tőketartalék	59 697	59 697		
Eredménytartalék	46 522	64 191	17 669	2018. évi eredmény átvezetése
Lekötött tartalék	0	0		
Értékelési tartalék	0	0		
Adózott eredmény	17 669	32 240	14 571	
Saját tőke összesen	176 888	209 128	32 240	32 240

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőke kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeget nem tartalmaz.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A Móricz Zsigmond Színház beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

Értékhelyesbítések alakulása

A Móricz Zsigmond Színház a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

Tőkemegfelelés

A Móricz Zsigmond Színház fordulónapi saját tőkéje a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek mindenben elegendő, a vállalkozás folytatásához megfelelő fedezetet biztosít.

4.11. Céltartalékok

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A mérlegben várható kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre

A mérlegben kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - jövőbeni költségekre

A mérlegben jövőbeni költségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - egyéb címen

A mérlegben egyéb címen képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

4.12. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyevi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

A tárgyevi kötelezettségek között olyan kötvénykibocsátás miatti tartozás, váltótartozás vagy egyéb kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszak tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	23 424
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (Pályázatokra kapott előlegek, kereset-elszámolási számla)	164 064

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben rövid lejáratú kötelezettség nem állt fenn.

4.13. Passzív időbeli elhatárolások

Elhatárolt bevételek

A bevételek passzív elhatárolásának jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Elhatárolt bevételek alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
2019. évben befolyt, 2020. évet érintő bérlet-és jegybevétel	0	59 922
Összesen:	0	59 922

Elhatárolt költségek, ráfordítások

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Visszahatárolt ráfordítások alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Prémium	2 376	2 520
Prémium szoc.ho	463	441
Többletmunka	12	0
Megbízási díj	527	599
Megbízási díj SZOCHO	96	95
Megbízási díj EKHO	2	0
Munkába járás	76	0
Összesen:	3 552	3 655

58

Halasztott bevételek

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott bevételek jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Halasztott bevételek alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Térítés nélkül átvett eszközök	166	71
Összesen:	166	71

Átengedett befektetett eszközök bevétele

A Móricz Zsigmond Színház befektetett eszköz használati, üzemeltetési, kezelési jogát ellenérték fejében tartósan nem engedte át, így ilyen címen halasztott bevétel a mérlegben nem jelenik meg.

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérlegben szereplő passzív időbeli elhatárolások közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	59 922
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 655
3. Halasztott bevételek	71

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Móricz Zsigmond Színház eredménykimutatásában az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Az eredménykimutatás tagolása

Összevont tételek az eredménykimutatásban

A Móricz Zsigmond Színház az eredménykimutatás arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Móricz Zsigmond Színház a tárgyidőszakban nem élt.

Tételek elhagyása az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatásban az előírt sémában arab számmal jelölt tételek közül azok, amelyeknél sem az előző évre, sem az előző évek módosításaként, sem a tárgyévre vonatkozóan adat nem szerepel, elhagyásra kerültek.

5.4. Bevételek

Bevételek alakulása

A Móricz Zsigmond Színház bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	220 599	22.3	246 937	22.3
Egyéb bevételek	769 835	77.7	860 680	77.7
Bevételek összesen	990 434	100.0	1 107 617	100.0

Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek

A beszámolási időszakban árbevételként, egyéb bevételként, illetőleg pénzügyi műveletek bevételeként elszámolt összege összesen 1.022 E Ft.

Árbevétel jelentős tételei

Az értékesítés nettó árbevételében a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Értékesítés nettó árbevétele jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	246 937

Árbevétel tevékenységként

Az értékesítés nettó árbevételének megbontása az egymástól jelentősen különböző tevékenységek, szolgáltatások szerint az alábbi:

Tevékenységenkénti árbevétel alakulása

Tevékenységi kör	Árbevétel (1000HUF)	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Jegy- és bérletértékesítés bevétele	191 187	217 419
Bérleti díjak	15 416	15 177
Reklámbevétel	2 600	1 050
Egyéb értékesítés bevételei	11 396	13 291
Összesen:	220 599	246 937

Export árbevétel bemutatása

A Móricz Zsigmond Színház a beszámolási időszakban exportértékesítést nem teljesített.

Exporttámogatás felhasználása

A Móricz Zsigmond Színház a beszámolási időszakban exporttámogatást nem vett igénybe.

Végleges jelleggel kapott támogatások

A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, elszámolt vissza nem térítendő támogatások forrásai, elszámolása és főbb számszaki jellemzői az alábbiak:

Támogatások

Központi költségvetési támogatás	350 600 000
Önkormányzati támogatás	260 500 000
EMMI támogatás	95 000 000
FOGLALKOZTATÁSI PAKTUM	2 617 584
N.K.A VIDOR	40 000 000
EMMI VIDOR	45 000 000
N.K.A. SHERLOCK HOLMES	600 000
N.K.A. SZÍNHÁZI NEVELÉSI PROGRAM	1 000 000
N.K.A. AZ EGÉRLYUKBÓL	1 163 200
N.K.A. A KÖVEK	1 220 000
N.K.A. IMRE ZOLTÁN PROGRAM	2 500 000
N.K.A. KALUCSNI	1 000 000
N.K.A. FOGYATÉKKAL ÉLŐK	400 000
N.K.A. A BALEK	450 000
Vállalkozásoktól kapott támogatás	55 300 000
ÖSSZESEN:	857 350 784

Visszatérítendő kapott támogatások

A Móricz Zsigmond Színház támogatási program keretében a beszámolási időszakban visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatást tevékenysége fenntartására, fejlesztésére sem önkormányzati, sem központi, sem nemzetközi forrásból, sem más gazdálkodótól nem kapott, illetve nem számolt el.

Támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk

Jogszabály támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk közlését a Móricz Zsigmond Színház számára nem írja elő.

Üzletág értékesítés bemutatása

A Móricz Zsigmond Színház a tárgyidőszakban üzletágot nem értékesített, e jogcímen sem egyéb bevételt nem számolt el, sem eszközöket vagy kötelezettségeket nem vezetett ki.

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek bevételei sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - tétel nem szerepel.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgyidőszakban elszámolt bevételek közül nagysága vagy előfordulása miatt kivételesnek tekintendő tételek jellege és összege az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Bevétel jellege (1000HUF)	Összeg
Állami támogatás	350 600
Önkormányzati támogatás	260 500
EMMI támogatás	95 000
Pályázati bevételek	95 951

5.5. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A Móricz Zsigmond Színház ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	496 928	51.2	538 439	50.1
Személyi jellegű ráfordítások	444 953	45.7	493 856	45.9
Értéksökkenési leírás	27 397	2.8	32 086	3.0
Egyéb ráfordítások	3 316	0.3	10 996	1.0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	126	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	972 720	100.0	1 075 377	100.0

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

Az anyagjellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
05. Anyagköltség	91 984
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	437 530
07. Egyéb szolgáltatások értéke	8 726
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	199

62

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

A személyi jellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
10. Bérköltség	373 793
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	46 205
12. Bérjárulékok	73 858

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	496 928	51.3	538 439	50.6
Személyi jellegű ráfordítások	444 953	45.9	493 856	46.4
Értékesítési leírás	27 397	2.8	32 086	3.0
Költségnemek összesen	969 278	100.0	1 064 381	100.0

Igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei

A tárgyidőszakban igénybe vett szolgáltatások költségeinek jelentős tételeit mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

Igénybe vett szolgáltatás (1000HUF)	Összeg
Kommunikációs szolgáltatások (posta, telefon, internet,...)	2 670
Szakértői szolgáltatások (jogi, számviteli, nyelvi, számítástechnikai,...)	1 200
Produkciónak kapcsolatos igénybevett szolgáltatások	264 992
Marketingköltségek (reklám, hirdetés, jutalék, sales, ...)	17 687
Más anyagjellegű szolgáltatások (szállítás, javítás, takarítás, rezszi, ...)	120 240
Karbantartási költségek	21 740
Összesen	428 529

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az egyéb ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
Értékesített immat.javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	1 632
Önkormányzatokkal elszámolt adók	6 714
Tiszteletjegyek ÁFÁ-ja	1 583

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek ráfordításai sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású költség és ráfordítás nem került elszámolásra.

5.6. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítása a nonprofit gazdasági társaságokra vonatkozó szabályok szerint történt.

Adóalap módosító tételek

A tárgyévben az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tétel nem merült fel.

Jelentős egyéb és pénzügyi bevételek és ráfordítások hatása az adóalapra

A tárgyidőszakban elszámolt egyéb bevételek és ráfordítások, valamint pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai között jelentős, a társasági adóra számszerűsített hatást gyakorló tételek nem voltak.

Adófizetési kötelezettség változása

A Móricz Zsigmond Színház adófizetési kötelezettsége körében - az esetleges jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

5.7. Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról (osztalék jóváhagyásáról)

A tulajdonos javaslata szerint az eredménytartalékból és a tárgyévi adózott eredményből osztalék nem kerül kifizetésre, így a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül.

Lezárt származékos ügyletek az eredményben

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban származékos ügyletei nem voltak.

Nettó módon elszámolt értékpapírügyletek

A tárgyidőszakban értékpapírok értékesítése, beváltása, törlesztése kapcsán ráfordítások és bevételek egymással szembeni (nettó) elszámolására nem került sor.

Az eredményhez kapcsolódó egyéb sajátosságok

Az eredmény alakulására az üzleti környezet, annak változásai érdemi hatást nem gyakoroltak.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Import beszerzések

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban import beszerzése nem volt.

6.2. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban a Móricz Zsigmond Színház kapcsolt felekkel lényeges, bemutatást kívánó, nem a szokásos piaci feltételek között megvalósuló ügyletet nem bonyolított.

6.3. Tőkeműveletekhez kapcsolódó tételek

A tárgyidőszakban a jelen kiegészítő mellékletben bemutatott, saját tőkét érintő tételeken kívül a Móricz Zsigmond Színház tőkeműveletekben nem vett részt.

6.4. Átalakuláshoz, egyesüléshez, szétváláshoz kapcsolódó tételek

A Móricz Zsigmond Színház a tárgyidőszakban átalakulásban, egyesülésben, szétválásban nem vett részt, ehhez kapcsolódóan tételeket nem számolt el.

6.5. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

Vezető tisztségviselők munkadíja

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért az üzleti év után kizárólag munkabérből részesültek. Járandóságuk összegét mutatja be az alábbi táblázat:

Vezető tisztségviselők (1000HUF)	Munkabér összege
Ügyvezetés	13 647
Felügyelő Bizottsági tagok	1 680
Összesen:	15 327

Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

Korábbi vezető tisztségviselőkkel kapcsolatos kötelezettségek

A korábbi vezető tisztségviselőkkel, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjaival szemben semmiféle nyugdíjfizetési kötelezettség nem áll fenn.

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott. A beszámoló könyvvizsgálataért felszámított díj összege: 1 200 ezer Forint.

6.6. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása

Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	48
Fizikai	55
Összesen:	103

65

Béradatok

A foglalkoztatott munkavállalók bérköltségének állománycsoportonkénti bontása nem értelmezhető, az további érdemi információt nem nyújt. Az összesített bérköltség alakulását mutatja be alábbi táblázat:

Bérek alakulása

1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak
Bérek	326 962	373 793

Munkavállalók személyi jellegű egyéb kifizetései

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseinek állománycsoportonkénti bontása nem értelmezhető, az összesített személyi jellegű kifizetéseket mutatja be az alábbi táblázat:

Béren kívüli juttatások megoszlása

Jogcím (1000HUF)	Kifizetések
Jubileumi és törzsgárda jutalom	4 727
Munkáltatót terhelő táppénz	822
Munkába járás	1 484
Napidíj	1 152
Betegszabadság	908
Munkáltatót terhelő SZJA	4 680
Temetési segély	60
Cafeteria	20 839
Biztosítás	1 137
Felügyelő Bizottság díjazása	1 680
Reprezentáció	7 029
Ajándék, tárgyjutalom	1 553
Egyéb személyi jellegű kifizetés	134
Összesen:	46 205

6.7. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a Mórnicz Zsigmond Színház közvetlenül nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

6.8. 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.