

**MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ
NONPROFIT KFT.**

BESZÁMOLÓ

2017. 01. 01 - 2017. 12. 31.



Nyíregyháza, 2018. április 10.



Dara
Darainé Peti Judit
gazdasági igazgató

Kirják Róbert
Kiráj Róbert
ügyvezető igazgató

Tartalomjegyzék

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ	4
HUMÁNERŐFORRÁS GAZDÁLKODÁS	6
BEVÉTELEK	7
BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	8
<i>Jegy-és bérletértékesítés bevétele</i>	8
<i>Bérleti díjak</i>	8
<i>Reklámbevétel</i>	8
EGYÉB BEVÉTELEK	9
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELE.....	10
RÁFORDÍTÁSOK	11
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	11
<i>Anyagköltségek</i>	14
<i>Igénybevett szolgáltatások költségei</i>	15
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK.....	17
<i>Béreköltség</i>	18
<i>Személyi jellegű egyéb kifizetések</i>	18
<i>Bérfelrakások</i>	19
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	19
KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET	22
1. TÁRGYÉVBEN VÉGZETT ALAPCÉL SZERINTI TEVÉKENYSÉGEK BEMUTATÁSA	23
2. KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGEK BEMUTATÁSA.....	23
3. CÉL SZERINTI JUTTATÁSOK KIMUTATÁSA.....	25
4. VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐKNEK NYÚJTOTT JUTTATÁS	25
5. KÖZHASZNÚ JOGÁLLÁS MEGÁLLAPÍTÁSÁHOZ SZÜKSÉGES ALAPADATOK.....	25
6. ERŐFORRÁS ELLÁTOTTSÁG ÉS TÁRSADALMI TÁMOGATOTTSÁG MUTATÓI.....	26
7. KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET	26
7.1. AZ ÜZLETI ÉVBEN VÉGZETT FŐBB TEVÉKENYSÉGEK ÉS PROGRAMOK BEMUTATÁSA.....	26
ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE - "A" TÍPUSÚ	30
ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNY-KIMUTATÁSA	32
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET	34
1. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK A BESZÁMOLÓIHOZ.....	35
1.2. BEFOLYÁS KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOKBAN.....	36
1.3. ELLENŐRZÖTT TÁRSASÁG IRÁNYÍTÓI	36
1.4. AZ ÜZLETI ÉVI GAZDÁLKODÁS KÖRÜLMÉNYEI	36
1.5. A BESZÁMOLÓ KÖZREMŰKÖDŐI.....	36
1.6. BESZÁMOLÓ NYILVÁNOSSÁGA	37
2. A SZÁMVITELI POLITIKA ALKALMAZÁSA	37
2.1. A KÖNYVVEZETÉS MÓDJA	37
2.2. A KÖNYVVEZETÉS ÉS A BESZÁMOLÓ PÉNZNEME.....	37
2.3. ALKALMAZOTT SZÁMVITELI SZABÁLYOK.....	37
2.4. A SZÁMVITELI POLITIKA TÁRGYÉVI VÁLTOZÁSA.....	37
2.5. BESZÁMOLÓ VÁLASZTOTT FORMÁJA ÉS TÍPUSA	37
2.6. ÜZLETI JELENTÉS	38
2.7. MÉRLEGKÉSZÍTÉS VÁLASZTOTT IDŐPONTJA.....	38
2.8. JELENTŐS ÖSSZEGŰ HIBÁK ÉRTELMEZÉSE	38
2.9. JELENTŐS ÖSSZEGŰ KÜLÖNBÖZETEK ÉRTELMEZÉSE	38
2.10. JELENTŐS ÖSSZIHATÁS ÉRTELMEZÉSE.....	38
2.11. DEVIZÁS TÉTELEK ÉRTÉKELÉSE.....	38
2.12. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS ELSZÁMOLÁSA	39
2.13. ÉRTÉKVESZÍTÉSEK ELSZÁMOLÁSA	39
2.14. VISSZAÍRÁSOK ALKALMAZÁSA.....	39

2.15. ÉRTÉKHELYESBÍTÉSEK ALKALMAZÁSA	39
2.16. VALÓS ÉRTÉKEN TÖRTÉNŐ ÉRTÉKELÉS	40
2.17. KÍSÉRI ETH EJJLESZTÉS AKTIVÁLÁSA	40
2.18. VÁSÁROLT KÉSZLETEK ÉRTÉKELÉSE	40
2.19. SAJÁT TERMELÉSU KÉSZLETEK ÉRTÉKELÉSE	40
2.20. CÉLTARTALÉK-KÉPZÉS SZABÁLYAI	40
2.21. KI NEM EMBELT TÉTELEK ÉRTÉKELÉSÉNEK VÁLTOZÁSA	40
2.22. ÉRTÉKELÉSI SZABÁLYOK MÁS VÁLTOZÁSAI	40
2.23. LEJTÁROZÁSI SZABÁLYOK	40
2.24. PÉNZKEZELÉSI SZABÁLYOK	40
2.25. ÖNKÖLTSÉGSZÁMÍTÁS SZABÁLYAI	40
2.26. SAJÁTOS TEVÉKENYSÉGGEL KAPCSOLATOS TOVÁBBI INFORMÁCIÓK	41
3. ELEMZÉSEK	41
3.1. ADATOK VÁLTOZÁSA	41
3.2. MÉRLEG TÉTELEK MEGOSZLÁSA	42
3.3. VAGYONI HELYZET	43
3.4. LIKVIDITÁS ÉS FIZETŐKÉPESSÉG	44
3.5. JÖVEDELMEZŐSÉG	44
3.6. CASH-FLOW	45
4. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	46
4.1. ELŐZŐ ÉVEK MÓDOSÍTÁSA	46
4.2. ÖSSZEHASONLÍTHATÓSÁG	46
4.3. MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	46
4.4. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	46
4.5. FORGÓESZKÖZÖK	46
4.6. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	47
4.7. SAJÁT TŐKE	48
4.8. CÉLTARTALÉKOK	49
4.9. KÖTELEZETTSÉGEK	49
4.10. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	49
5. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	51
5.1. ELŐZŐ ÉVEK MÓDOSÍTÁSA	51
5.2. ÖSSZE NEM HASONLÍTHATÓ ADATOK	51
5.3. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁS TAGOLÁSA	51
5.4. BEVÉTELEK	51
5.5. RÁFORDÍTÁSOK	53
5.6. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	54
5.7. EREDMÉNY	54
6. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK	54
6.1. IMPORT BESZERZÉSEK	54
6.2. KAPCSOLT FELEKKEL BONYOLÍTOTT ÜGYLETEK	54
6.3. TŐKEMŰVELETEKHEZ KAPCSOLÓDÓ TÉTELEK	54
6.4. ÁTALAKULÁSHOZ, EGYESÜLÉSHEZ, SZÉTVÁLÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ TÉTELEK	54
6.5. VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐK, KIEMELT JUTTATÁSOK	54
6.6. BÉR- ÉS LÉTSZÁMADATOK	55
6.7. KÖRNYEZETVÉDELLEM	56

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 előadó-művészetekre fogékony nézővé nevelésének előmozdítását, a határon túli magyar kultúra ápolását, a közpénzek hatékony felhasználását, ennek 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.

A beszámoló készítés időszakára már elkészült a 2018/2019 évad terve, és lázasan folyik a Szabadtéri Nyár díszelőadásának, és a XVII. VIDOR Fesztiválnak a szervezése.

2017. évben 8 nagyszínpadi, 3 kamara és 3 Művész Stúdiós bemutató zajlott, e mellett megrendezésre került az immár hagyománynak számító Táncfarsang eseménysorozata.

Nagy sikerrel került lebonyolításra a Szabadtéri Színpad programsorozata és a VIDOR Fesztivál is. A Szabadtéri Színpad előadásainak bevétele 3,29%-al alatta maradt a tervezettnél, hiszen a felújítási munkálatok bizonytalansága miatt később láttunk a szervezésnek,

így a tervezett 8 előadás helyett csak 7 megfelelő színvonalú produkciót sikerült vendégül látnunk. A VIDOR Fesztivál fizető rendezvényei, mindösszesen 27 előadás a Színházban és 5 a Váci Mihály Kulturális Központban – melyekre 7114 jegyet adtunk el – nettó 16 667 e Ft jegybevételt produkált, 4.504 e Ft-al többet, mint 2016-ban. .

A bevételeinket 110,74%-ra teljesítettük ez összesen 910.035 e Ft bevételt jelentett, mely 81.726 e Ft- al haladja meg a tervezettet.

Az árbevételt 134,20%-ra teljesítettük a tervezetthez képest, és az előző évihez képest is sikerült 26.317 e Ft-os emelkedést elérnünk, mindezt a számos bérletszünetes sikeres vendég-és saját előadásunknak, valamint a VIDOR Fesztivál nézőbarát, sikeres programjainak köszönhetően.

Az egyéb bevételek 105,87%-os teljesítése 55.418 e Ft többletbevételt jelent, mely abból adódott, hogy a benyújtott pályázatainkkal jelentős támogatásra tettünk szert az NKA-tól és az EMMI-től.

Az anyagjellegű ráfordításokat összességében 20,57%-al haladták meg a tervezettet, ezen belül az anyagköltséget 99,86%-ra, az igénybe vett szolgáltatásokat 125,93%-ra, az egyéb szolgáltatásokat 122,23%-ra teljesítettük.

A kedvező bevételi adatok természetesen hatással voltak a költség oldalra is. A költségek többlete egyrészt a VIDOR Fesztivállal kapcsolatos, másrészt a produkciók okán igénybe vett szolgáltatások magasabb költsége a számos bérletszünetes saját-és vendégelőadáshoz kapcsolódik, mely bevétel oldalon bőven megtérül.

A takarékos és hatékony gazdálkodást tükrözi, hogy az adózott eredmény 19.694 e Ft a tervben szereplő 5 200 e Ft –al szemben, a ráfordítások tervezettet meghaladó részére a bevételi többlet fedezetet nyújtott.

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.

Humánerőforrás gazdálkodás

A Színház közhasznú tevékenységét 2017 évben 105 fő munkavállalóval teljesítette, a létszámból 51 fizikai és 54 fő szellemi dolgozó.

A szakmai tevékenységet 79 fő dolgozó végzi (színész, műszak, sűgók, ügyelők, segédrendezők, egyéb művészeti munkakörök), 26 fő a kiszolgáló személyzet (GH, szervezés, technikai dolgozók).

Felsőfokú iskolai végzettséggel rendelkezik 31 fő, középfokú iskolai végzettséggel 71 fő, alacsonyabb iskolai végzettsége 3 fő dolgozónak van.

A 24 fő alkalmazott színész 54%-a, 13 fő diplomával rendelkezik, 8 fő felsőfokú szakmai képesítéssel, 3 fő nem rendelkezik a tevékenységhez kapcsolódó képesítéssel.

A fluktuáció 2017-ben nagyobb volt az előző évinél. 3 fő színész távozott a társulattól, valamint 1 fő dramaturg, 1 fő rendezőasszisztens, 3 marketing munkatárs, 1 fő szervező. Távozott a műszaki kiszolgáló személyzetből 2 fő díszítő, 1 fő kellékes, valamint 1 fő takarító és 1 fő nézőtéri dolgozó.. Ezekbe a munkakörökbe új dolgozókat vettünk fel, egy részüket sikeres 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, 3 fő pedig törzsgárda jutalomban.

A Gobbi Hilda által alapított Aase díjat a hazai színjátszás legjobb epizódszerepeinek megformálói kapják, és legnagyobb örömünkre 2017-ben Szabó Márta színművésznünket is a díjazottak között tudhattuk.

Az évadban kiemelkedő színészi munkát díjazó Móricz díjat 2017-ben a társulat szavazatai alapján Nagyidai Gergő színművész, a színpadi kiszolgáló személyzet munkáját elismerő Arany kalapács díjat Kaposvári Károly világosító, a kiszolgáló személyzet munkáját díjazó Arany ceruza díjat Darainé Peti Judit gazdasági igazgató kapta.

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

Bevételek

Megnevezés	2016.évi tény	2017 évi terv	2017.12.31 tény	2017. évi tény/ 2017. évi terv	2017. évi tény/2016. évi tény
	eFt	eFt	eFt	%	%
BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	163 303	141 300	189 620	134.20%	116.12%
<i>Jegy és bérletértékesítés bevétele</i>	<i>129 130</i>	<i>120 300</i>	<i>158 474</i>	<i>131.73%</i>	<i>122.72%</i>
Jegybevétel, bérletbevétel	78 901	81 000	108 874	134.41%	137.99%
Tájbevétel	16 209	10 000	15 595	155.95%	96.21%
VIDOR bevétel	12 163	12 000	16 667	138.89%	137.03%
Szabadtéri Színpad bevétel	20 293	17 000	16 440	96.71%	81.01%
Egyéb értékesítési bevétel	1 564	300	898	299.33%	57.42%
<i>Bérleti díjak</i>	<i>10 304</i>	<i>9 600</i>	<i>11 048</i>	<i>115.08%</i>	<i>107.22%</i>
Lakbér - Színház	1 246	1 300	1 435	110.38%	115.17%
Vendégszoba - Színház	1 997	2 000	1 442	72.10%	72.21%
Egyéb helyiség bérleti díja (+Egyéb bérleti díj)	7 061	6 300	8 171	129.70%	115.72%
<i>Reklámbevétel</i>	<i>12 669</i>	<i>3 000</i>	<i>6 502</i>	<i>216.73%</i>	<i>51.32%</i>
<i>Egyéb értékesítés bevétele</i>	<i>11 200</i>	<i>8 400</i>	<i>13 596</i>	<i>161.86%</i>	<i>121.39%</i>
Rezsiköltség térítés	5 139	5 400	6 134	113.59%	119.36%
Egyéb továbbszámolt szolgáltatás bevétele, és egyéb bevételek	6 061	3 000	7 462	248.73%	123.11%
EGYÉB BEVÉTELEK	664 994	680 480	720 412	105.87%	108.33%
Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás	165 000	175 000	175 000	100.00%	106.06%
Állami támogatás	348 800	346 400	346 400	100.00%	99.31%
Vállalkozásoktól kapott támogatás	144 617	126 500	126 430	99.94%	87.42%
Pályázati bevételek	1 587	32 480	68 300	210.28%	4303.72%
Különféle egyéb bevételek	4 990	100	4 282	4282.00%	85.81%
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELE	12	15	3	20.00%	25.00%
Egyéb kapott kamatok, kamat jellegű bevételek	12	15	3	20.00%	25.00%
Bevételek összesen	828 309	821 795	910 035	110.74%	109.87%

Belföldi értékesítés nettó árbevétele

A 2017-es évet a bevételek szempontjából összességében a tervezettet meghaladva 110,74%-ra teljesítettük, mely 81.726 e Ft bevételi többletet jelentett. A belföldi értékesítés nettó árbevételét 134,20%-ra teljesítettük a tervhez képest, a 2016 évit is 16,12%-al meghaladva.

Jegy-és bérletértékesítés bevétele

Igen jelentős a jegy-és bérletértékesítés, tájelőadások bevételeinek növekedése. Az emelkedés nagyrészt a kiemelkedően magas bérletszünetes előadásszámnak, és az ebből származó többletbevételnek köszönhető, valamint a VIDOR Fesztivál tervezett bevételét 4,5 millióval sikerült túlteljesítenünk. A tájelőadások száma 11 volt, az ebből származó bevétel 55,95%-al meghaladta a tervezettet, mely 5.595 e Ft többletbevételt jelentett. A Szabadtéri Nyár programja 1 előadással csökkent, így a bevétele elmaradt kissé a tervezettől, a teljesítés 96,71%-os. Az eredményes műsorpolitikának, és a magas színvonalú közönségszervezői és marketing tevékenységnek köszönhetően az előző évit is túlszárnyalva az **eddig legnagyobb éves bevételt érték el a jegy, bérlet, és tájelőadások értékesítéséből**. A többletbevétel a tervezetthez képest 38.174 e Ft összességében.

Bérleti díjak

A bérleti díjakból származó bevétel 115,08%-ra teljesült, a lakbér 110,38%-ra, a vendégszoba bérbeadásából származó bevétel elmaradt a tervezettől, melynek kihasználtságát, így bevételét nehéz előre tervezni. Az egyéb helyiségek bérleti díja 1.871 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 előadást nem tartottunk.

Reklámbevétel

216,73%-ra teljesítettük a bevételi tervet, ez összesen 6.502 e Ft bevételt jelent.

Reklámbevételre az alábbi partnerektől tettünk szert:

MASTER GOOD KFT	200 000
MEDIAMOTIONS KFT	152 362
CA ZETA KFT	1 000 000
MVM OVIT ZRT	1 600 000
CSL PLASMA KFT	500 000
SIÓ-ECKES KFT	450 000
PLATÁN AUTÓHÁZ KFT	300 000
VÁROS-KÉP NONPROFIT KFT	1 000 000
OTP BANK NYRT	1 300 000
ÖSSZESEN:	6 502 362

Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek meghaladták a tervet, összességében 105,87 %-os a teljesítés a tervhez képest.

Az önkormányzati és állami támogatás bevétele a tervezettnél megfelelően teljesült.

A vállalkozásoktól kapott támogatás 99,94%-ra teljesült. Az NZRT –vel kötött támogatói megállapodás értelmében 5 éven keresztül évi 30 millióval támogatják színházunk szakmai tevékenységét.

Jelentős TAO-s bevételre tettünk szert az alábbi vállalkozásoktól:

	Ft
CIB BANK	46 579 478
MICHELIN HUNGARIA KFT	40 000 000

Egyéb vállalkozástól kapott támogatások:

MICHELIN HUNGÁRIA KFT	500 000
HÜBNER-H KFT	1 000 000
KE-VÍZ 21 ZRT	1 000 000
NYÍRSÉGVÍZ ZRT	100 000
SZABOLCS TAKARÉKSZÖVETKEZET	700 000
DOMINANT TISZAI KFT	100 000
RÉVÉSZ TRANS KFT	1 000 000
ZOMBOR ÉS TÁRSAI KFT	200 000
MASTER GOOD KFT	500 000
CONTITECH MAGYARORSZÁG KFT	800 000
TASSY ÉS TÁRSA KFT	200 000
PLATÁN AUTÓHÁZ KFT	100 000
CA-ZETA KFT	2 000 000

OTP TRAVEL KFT	150 000
MARSO KFT	500 000
VAGÉP ZRT	400 000
ÚJMAJORI SZABADIDŐPARK KFT	100 000
NZRT-TRADE	30 000 000
MARSO KFT	500 000

A pályázati bevételek jóval meghaladták a tervezettet, a teljesítés a tervezett 32.480 e Ft-al szemben 68.300 e Ft, a benyújtott pályázataink szinte valamennyi esetben nyertek, illetve az előző évben elszámolt pályázatok egy részének elfogadása és utalása is áthúzódott az üzleti évre.

Elnyert és elfogadott elszámolású pályázatok:

IDÓSUTAZÁS	3 000 000
TÁNCFARSANG 2017	1 566 392
TÚL ZAJOS MAGÁNY	300 000
WORKSHOP	100 000
A FAJOK EREDETE	300 000
ELŐADÁSOK AKADÁLYMENTESÍTÉSE	430 000
JELNYELVI TOLMÁCSOLÁS	200 000
CASTEL FELICE	4 550 000
ÉRZÉKENYÍTŐ PROGRAMSOROZAT MEGVALÓSÍTÁSA	1 000 000
CASTEL FELICE	2 000 000
KOMPLEX SZÍNHÁZI NEVELÉS	600 000
KOMPLEX SZÍNHÁZI NEVELÉS	800 000
FOGYATÉKKAL ÉLŐK SZÁMÁRA SZÍNHÁZI PROGRAMOK	300 000
ARTISTÁK	1 200 000
MUNKAERŐPIACI TÁMOGATÁS	1 952 892
VIDOR 2016	30 000 000
VIDOR 2017	10 000 000
VIDOR EMMI	10 000 000
VIDOR 2016	10 000 000

Különböző egyéb bevételek

Teljesítése a tervezett 100 e Ft helyett 4.282 e Ft, itt jelenik meg a mikrobusz értékesítéséből származó bevétel, valamint a káreseményekkel kapcsolatos bevételek.

Pénzügyi műveletek bevétele

Kapott kamatok: 3 e Ft

Ráfordítások

Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások 440.142 e Ft összegben, 120,57%-ra teljesültek.

Megnevezés	2016.évi tény	2017 évi terv	2017.12.31 tény	2017. évi tény/ 2017. évi terv	2017. évi tény/2016. évi tény
	eFt	eFt	eFt	%	%
ANYAGKÖLTSÉG ÖSSZESEN	68 168	73 970	73 865	99.86%	108.36%
Vásárolt anyagok költségei összesen	34 749	40 500	40 396	99.74%	116.25%
<i>Produkciónkkal kapcsolatos anyagköltség</i>	25 544	32 000	33 909	105.97%	132.75%
Díszletköltség	9 263	13 800	15 067	109.18%	162.66%
Jelmeczköltség	6 645	8 000	9 210	115.13%	138.60%
Bútor- és kellékköltség	2 492	3 000	2 431	81.03%	97.55%
Fodrászati anyagköltség	539	600	442	73.67%	82.00%
Világítástechnikai anyagköltség	4 330	3 800	3 981	104.76%	91.94%
Hangtechnikai anyagköltség	1 619	1 800	2 138	118.78%	132.06%
Produkciónkkal kapcsolatos egyéb anyagköltség	656	1 000	640	64.00%	97.56%
<i>Nem produkciókkal kapcsolatos anyagköltség</i>	9 205	8 500	6 487	76.32%	70.47%
Épület-karbantartási anyagok költsége	6 576	5 000	4 201	84.02%	63.88%
Járművek karbantartási költsége	1 130	1 500	942	62.80%	83.36%
Egyéb gép berendezés anyagköltsége	1 480	1 500	608	40.53%	41.08%
Bútorok, berendezési tárgyak	19	500	736	147.20%	3873.68%
Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök költségei	17 324	18 220	16 706	91.69%	96.43%
Nyomatvány, irodaszer beszerzés	1 739	1 800	1 374	76.33%	79.01%
Dekorációs anyagok	97	100	201	201.00%	207.22%
Gyógyszer	92	120	143	119.17%	155.43%
Tisztítószer, mosószer	2 008	2 000	2 128	106.40%	105.98%
Védőital	203	200	148	74.00%	72.91%
Egyéb anyag költségek	3 873	3 500	3 363	96.09%	86.83%

Plakát	2 574	3 500	2 220	63.43%	86.25%
Műsorfüzet, szórólap	6 738	7 000	7 129	101.84%	105.80%
Energiahordozók anyagköltsége	12 865	11 750	13 602	115.76%	105.73%
Áramköltség	11 102	10 000	11 769	117.69%	106.01%
Vízdíj költség	1 629	1 600	1 594	99.63%	97.85%
Gázköltség	134	150	239	159.33%	178.36%
Üzemanyag	3 230	3 500	3 161	90.31%	97.86%
IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	314 902	284 336	358 051	125.93%	113.70%
Szállítás-rakodás, raktározás költségei	2 885	3 000	3 632	121.07%	125.89%
Bérleti díjak	9 415	7 250	11 910	164.28%	126.50%
Karbantartási költségek	10 776	10 100	15 461	153.08%	143.48%
Épület-karbantartás költségek	5 529	5 000	9 732	194.64%	176.02%
Járművek karbantartási költsége	535	700	611	87.29%	114.21%
Színpadtechnikai berendezések karbantartási költségei	1 506	1 800	3 007	167.06%	199.67%
Lift karbantartás, javítás	285	300	256	85.33%	89.82%
Egyéb gép, berendezés karbantartási költség	2 088	1 200	448	37.33%	21.46%
Egyéb karbantartási költségek	833	1 100	1 407	127.91%	168.91%
Hirdetés-, reklám-, propaganda költségek	6 405	6 300	11 283	179.10%	176.16%
Produkciókkal kapcsolatos hirdetés, reklám	5 604	5 500	10 571	192.20%	188.63%
Általános célú hirdetés, reklám, propagandaköltség	801	800	712	89.00%	88.89%
Oktatás és továbbképzés költségei	188	150	380	253.33%	202.13%
Utazási és kiküldetési költségek	1 307	1 300	289	22.23%	22.11%
Könyvviteli szolgáltatások költségei	1 200	1 200	1 200	100.00%	100.00%
Egyéb igénybevett szolgáltatások	282 726	255 036	313 896	123.08%	111.02%
Produkciókkal kapcsolatos igénybevett szolgáltatások	209 231	190 000	224 871	118.35%	107.47%
Fellépti díjak	34 041	31 000	28 038	90.45%	82.37%
Statiszta díjak	19 940	16 000	21 503	134.39%	107.84%
Rendezői díjak	14 683	14 000	16 690	119.21%	113.67%
Tervezői díjak	11 725	12 000	12 610	105.08%	107.55%

Megírási díjak	900	2 000	1 500	75,00%	166,67%
Dramaturgiai díjak	3 600	3 000	3 262	108,73%	90,61%
Korografiai díja	4 738	4 000	3 113	77,83%	65,70%
Zeneszerzés díja	3 172	3 000	620	20,67%	19,55%
Produkciónkkal kapcsolatos egyéb költségek	116 432	105 000	137 535	130,99%	118,12%
<i>VIDOR Fesztivál költségei</i>	71 966	65 000	87 215	134,18%	121,19%
<i>Szabadtéri Színpad költségei</i>	15 412	15 500	19 325	124,68%	125,39%
<i>Egyéb produkciókkal kapcsolatos költségek</i>	29 054	24 500	30 995	126,51%	106,68%
Üzemeltetéssel kapcsolatos igénybevevett szolgáltatások költsége	73 495	65 036	89 025	136,89%	121,13%
Regisztrációs költség	22 174	21 800	24 652	113,08%	111,18%
Távhő díja	19 161	18 500	21 536	116,41%	112,39%
Csatornadíj	1 360	1 600	1 293	80,81%	95,07%
Szemétszállítás	1 118	1 200	1 309	109,08%	117,08%
Takarítás, rovarirtás	535	500	514	102,80%	96,07%
<i>Fenntartással kapcsolatos költségek</i>	2 273	2 400	2 342	97,58%	103,04%
Postaköltség	557	600	599	99,83%	107,54%
Telefondíj, internet, TV előfizetési díj	1 716	1 800	1 743	96,83%	101,57%
Egyéb szolgáltatások	49 048	40 836	62 031	151,90%	126,47%
Tűz- és munkavédelmi szolgáltatás	612	636	551	86,64%	90,03%
Vagyonvédelmi szolgáltatás	17 045	16 000	19 948	124,68%	117,03%
Jogi tanácsadás díja	1 230	1 200	1 200	100,00%	97,56%
Különféle egyéb szolgáltatások	15 549	10 000	19 681	196,81%	126,57%
Jogdíj	14 612	13 000	20 651	158,85%	141,33%
EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	7 691	6 730	8 226	122,23%	106,96%
Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	28	30	0	0,00%	0,00%
Illetékek költsége	28	30	0	0,00%	0,00%
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	5 224	4 000	4 762	119,05%	91,16%
Biztosítási díj	1 949	2 200	2 451	111,41%	125,76%
Különféle egyéb költségek	490	500	1 013	202,60%	206,73%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	390 761	365 036	440 142	120,57%	112,64%

Anyagköltségek

Az anyagköltségek a tervezetthez képest 99,86 %-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 99,74%-ban teljesült 40.396 e Ft összegben. A korábbi évekhez hasonlóan törekedtünk a takarékos anyagfelhasználásra, valamint a korábban játszott produkciók díszleteinek, jelmezeinek újbóli hasznosítására. Kissé magasabb a tervezetthez képest a díszlet-és jelmezköltség, a világítás-és hangtechnikai költségek. A SingSingSing c. produkció az évadterven felül került bemutatásra, ennek többletköltségei jelentkeztek a sorokon, azonban a jelentős összegű jegybevétel kompenzálta ezt. A világítástechnikai anyagköltség túllépését a zenés, látványos produkciókhoz vásárolt színszűrők, színkeretek többletköltsége, a hangtechnikai anyagok túllépését szintén a számos zenés produkcióhoz vásárolt mikroportokhoz szükséges megszámlálhatatlan elem költsége okozta.

A bútorok, berendezési tárgyak soron a túllépést a 3. emeleten kialakított lakásokba vásárolt háztartási textíliák (ágyneműk, ágynemű huzatok, stb.) költsége okozta

- Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök

Tartalmazza a nyomtatvány- és irodaszer beszerzést, dekorációs anyagokat, gyógyszereket, tisztítószeret, plakátokat, műsorfüzeteket, szórólapokat, stb., melyek teljesítése összességében alacsonyabban teljesült a tervtől, soronként vannak jelentéktelen eltérések. A megtakarítás összege százalékosan 8,31%, összességében 1.514 e Ft.

- Energiahordozók anyagköltsége

Áramköltség, vízdíjköltség és gázköltség jelenik meg ezen a soron, a tervezetthez képest a teljesítés 115,76%-os. Az energiafelhasználás valamennyi területén törekszünk a takarékoskodásra, azonban az előadászám növelése több energiafelhasználást jelent. A technikai berendezések vásárlásakor fokozott figyelmet fordítunk az energiafelhasználási paraméterekre, a világítást

folyamatosan lecseréljük korszerű, energiatakarékos LED fényforrásokra, a fűtést a külső hőmérséklet változásának megfelelően szabályozzuk az egész épületben.

- Üzemanyag költség

Üzemanyag költségre 3.161 e Ft-ot fordítottunk, amely a tervezetthez képest 90,31 %-os az előző évihez 97,86 %-os teljesítést jelent.

Igénybevett szolgáltatások költségei

Szállítás, rakodás, raktározás költségei, bérleti díjak, karbantartási költségek, hirdetés, reklám, propagandaköltségek, utazási- és kiküldetési költségek, könyvviteli szolgáltatások költségei 358.051 e Ft összegben 125,93 %-os a teljesítése.

A szállítási költség többlete a 11 tájelőadás szállítási költségéből adódott. A bérleti díjak túllépésének az oka, hogy az üzleti terv készítésénél még nem ismert kiadások jelentkeztek, úgy mint a számos zenés produkcióhoz szükséges plusz mikroportok bérlése, a Taurin Trauma tájelőadásaihoz kapcsolódó terembérleti díjak.

A karbantartási költségek jóval meghaladták a tervezettet, 153,08%-ra teljesültek.

Az épület-karbantartási költségek 194,64%-os teljesítése a beázások miatti javításokból, a megrongálódott tető javításából adódott, melyet a biztosító megtérített

A színpadtechnikai berendezések a tervezettet meghaladva 167,06%-ra teljesültek, mivel szükségessé vált a forgószínpad mozgatókötél cseréje, a hangkeverő pult illetve a fényszabályzó pult is meghibásodott, melyek javítása igen költséges.

Az egyéb karbantartási költségek a meghibásodott pianínó, illetve a tűzjelző rendszer javítása miatt teljesült 127,91 %-ra.

A reklámköltséget 179,10%-ra teljesítettük, összege 11.283 e Ft, mely 4.983 e Ft-os többletet jelent a tervhez képest. Színházunk egyre nagyobb hangsúlyt helyez a marketing tevékenységre, a reklámfelületeinket megújítottuk, bővítettük. A színház épülete előtt található vitrinünket korszerűsítettük, a statikus képek helyett reklámvideókat sugárzó LED televíziókat helyeztünk el. A színészházon molinókat helyeztünk el, ahol nagy felületen mutathatjuk meg a színházi aktualitásokat. Erőteljesen működik a kommunikáció-marketing tevékenység, ennek többletköltségei itt jelentkeznek, az eredménye a jegyeladási statisztikáinkban. Az oktatás,

továbbképzés során a műszaki dolgozóknak bizonyos munkakörökben kötelezően meglévő emelőgép kezelői tanfolyam költségei okoznak többletköltséget.

A produciókkal kapcsolatos igénybevett szolgáltatások sor részletezi a produciókkal kapcsolatos szolgáltatásokat, úgy mint fellépti díjak, statisztadíjak, rendezői díjak, koreográfia, stb., amelyek a 118,35 %-ra teljesültek. A fellépti díjak, tervezői díjak, megírási díjak közel a tervezettek szerint alakultak. A statisztika díjak, rendezői díjak, dramaturgiai, koreográfiai, zeneszerzői díjak túlteljesítése a színházi tevékenység speciális jellegéből adódnak, hiszen a produciók tervek évadra, az üzleti tervek évre szólnak, így nehéz tervezni ezeket a költségeket üzleti évre. A magas jegy, bérlet, és tájbevételek azt mutatják, a többletköltségek megtérültek.

A VIDOR Fesztivál szolgáltatási költségei jelentősen meghaladták a tervezettet, hiszen a többletforrások lehetőséget teremtettek még színvonalasabb produciók meghívására, még több helyszín működtetésére. A Szabadtéri Nyár lebonyolításának költsége is meghaladta a tervezettet, a felújítási munkák eltolódása miatt a szervezést későn kezdtük, így egyfajta kényszerpályán mozogtunk.

Az egyéb produciókkal kapcsolatos költségek 126,51%-ra teljesültek, mely tartalmazza a pályázatok megvalósításával és fenntartásával kapcsolatos számlázott költségeket, valamint a vendég produciók számlázott költségeit.

Az üzemeltetéssel kapcsolatos igénybevett szolgáltatások tartalmazzák a rezsiköltségeket, a fenntartással kapcsolatos költségeket és az egyéb szolgáltatásokat. A költsége 89.025 e Ft az előző évi 73.495 e Ft-tal szemben, 136,89%-os az éves a tervezetthez.

Ezen a fősonon leginkább az egyéb szolgáltatások soron tapasztalható túllépés, melynek okai a következők:

A vagyonsvédelmi szolgáltatás tervezése során a VIDOR Fesztiválra kevesebb biztonsági őrrrel számoltunk, azonban a számtalan program, és az egyre nagyobb nézőszám követelte a biztonsági szolgálat létszámának növelését. Az egyéb szolgáltatások költségeit csaknem duplájára teljesítettük, mivel elkészítettük a Szabadtéri Színpad zajvédelmi tanulmányát, a számos nyertes pályázat költsége is itt került elszámolásra, valamint a 11 tájelőadás szállásköltsége is itt szerepel.

A Jogdíjak összege is jóval meghaladta a tervezettet, ami a zenés produciók magas jogdíjaiból adódtak.

Az egyéb szolgáltatások költségei sor összesíti a hatósági igazgatási, szolgáltatási, pénzügyi, biztosítási, és egyéb díjakat összesen 8.226 e Ft összegben, mely 122,23%-ban teljesült.

Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	2016. évi tény	2017 évi terv	2017.12.31 tény	2017. évi tény/2017. évi tervek	2017. évi tény/2016. évi tény
létszám (fő)	102	107	108		
	eFt	eFt	eFt	%	%
BÉRKÖLTSÉG	271 578	309 205	303 218	98.06%	111.65%
Munkavállalók munkabér költsége	216 831	257 380	237 102	92.12%	109.35%
Túlóra	3 553	5 135	4 521	88.04%	127.24%
Jutalom	23 819	22 000	27 646	125.66%	116.07%
Többletmunka	13 507	13 000	16 650	128.08%	123.27%
Prémium	3 670	3 630	4 455	122.73%	121.39%
Megbízási díj	10 198	8 060	12 844	159.35%	125.95%
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	40 446	39 648	39 373	99.31%	97.35%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	35 669	34 798	34 865	100.19%	97.75%
Betegszabadság, táppénz	730	500	760	152.00%	104.11%
Fizetett hozzájár. Cafeteria (Bruttó 250.000,- Ft/fő)	18 464	19 000	18 571	97.74%	100.58%
Dolgozók baleset-és életbiztosítása	879	1 000	884	88.40%	100.57%
Felügyelő bizottság díjazása	1 680	1 680	1 680	100.00%	100.00%
Munkába járás költsége	978	1 390	1 330	95.68%	135.99%
Reprezentációs költségek	4 082	5 000	5 326	106.52%	130.48%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	198	200	113	56.50%	57.07%
Ajándék utalványok, ajándék	1 429	1 680	1 893	112.68%	132.47%
Törzsgárda jutalom	3 726	552	966	175.00%	25.93%
Jubileumi jutalom	1 386	2 096	1 635	78.01%	117.97%
Napidíj	2 117	1 700	1 707	100.41%	80.63%
Kifizetőt terhelő személyi jövedelemadó	4 777	4 850	4 508	92.95%	94.37%
Béren kívüli juttatás utáni SZJA	4 777	4 850	4 508	92.95%	94.37%
BÉRJÁRULÉKOK	76 669	73 547	70 766	96.22%	92.30%
<i>Szociális hozzájárulási adó</i>	<i>56 005</i>	<i>56 495</i>	<i>50 624</i>	<i>89.61%</i>	<i>90.39%</i>
<i>Béren kívüli juttatás utáni EHO 10%, 19.5%</i>	<i>6 384</i>	<i>4 687</i>	<i>5 151</i>	<i>109.90%</i>	<i>80.69%</i>
<i>Rehabilitációs hozzájárulás</i>	<i>2 240</i>	<i>1 500</i>	<i>1 721</i>	<i>114.73%</i>	<i>76.83%</i>
<i>EKHO 20%</i>	<i>12 040</i>	<i>10 865</i>	<i>13 270</i>	<i>122.14%</i>	<i>110.22%</i>
Személyi jellegű ráfordítások összesen	388 675	422 400	413 357	97.86%	106.35%

Béreköltség

Magában foglalja az alapbércet, a túlórákat, 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 béreköltség a terv szerint alakult, 98,06%-os teljesítés a tervhez képest. A munkavállalók munkabér költsége a tervezett alatt maradt, 92,12 %-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 decemberben nem 2, hanem 3 heti jutalom kifizetésére kerülhetett sor, a prémium túllépése a január 1-i hatállyal végrehajtott béremelés hatása. A budapesti és debreceni Taurin Trauma című tájelőadás közreműködőinek a többletfeladatából adódott a többletmunka terven felüli teljesítése. A megbízási díj a nyertes pályázatokkal kapcsolatos kifizetések miatt haladta meg a tervet, illetve a produkciók alkotóinak egy része megbízási szerződéses formában kerül kifizetésre (dízlettervezés, jelmeztervezés).

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 megfelelően 99,31%-os.

A betegszabadság, táppénz jóval magasabb a tervezettől, ez nehezen tervezhető elem. Túllépés még a reprezentáció soron látható, melyet a szervező pedagógusoknak juttatott, bérletbevétel arányában adott Erzsébet-utalványok többletköltsége okozott. Az ajándékutalvány, ajándék során a dolgozóknak juttatott Mikulás-csomag okozott eltérést. A törzsgárda jutalom túllépése helytelen tervezésből adódott.

Bérfelrakások

Tartalmazza a szociális hozzájárulási adót, egészségügyi hozzájárulást, EKHO-t, és egyéb bérfelrakásokat, a teljesítése 96,22%-os, kissé alatta maradt a tervezettnél. Túllépést a rehabilitációs hozzájárulás soron az év közben 1 fő megváltozott munkaképességű dolgozónk nyugdíjba vonulása okozta, az EKHO túllépése a bérköltség egyes elemei többletköltségének vonzata.

Egyéb ráfordítások

Megnevezés	2016.évi tény	2017 évi terv	2017.12.31 tény	2017. évi tény/ 2017. évi terv	2017. évi tény/2016. évi tény
	eFt	eFt	eFt	%	%
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	2164	0	58	0.00%	2.68%
Tárgyevi eszközök elszámolt terven felüli értékcsökkenés	122	0	0	0.00%	0.00%
Az üzleti évhez kapcs. ráfordítások	146	20	30	150.00%	20.55%
<i>Bírság, költség, kés.kamat, kártérítés</i>	146	20	30	150.00%	20.55%
Késedelmi pótlék	146	20	30	150.00%	20.55%
Adók, illetékek, hozzájárulások	2 510	2 400	2 818	117.42%	112.27%
<i>Önkormányzattal elsz. adók, illetékek</i>	2 510	2 400	2 818	117.42%	112.27%
Gépjármű súlyadó, helyi iparüzési adó	2 158	2 000	2 422	121.10%	112.23%
Cégautóadó	352	400	396	99.00%	112.50%
Külömféle egyéb ráfordítások	75	0	0	0.00%	0.00%
hiányzó, megsemmisült, állományból kivezetett készletek könyv szerinti ért.	75	0	0	0.00%	0.00%
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK összesen	5 017	2 420	2 906	120.08%	57.92%

Az összes egyéb ráfordítás 2.906 e Ft, mely 120,08%-a a tervezettnél. Az eltérés az Önkormányzatokkal elszámolt adó soron jelentkezik, a helyi iparüzési adó magasabb a tervezettnél, hiszen a jóval magasabb az árbevétel vonzataként jelentkezik.

MÉRLEG
2017.12.31

Méretegység	A tételek megnevezése	előző év	előző év(ek) módosítása	tárgyév	2017.12.31/ 2016.12.31
1	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	99 940	-	121 904	121.98%
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	160	-	98	61.25%
5	Vagyoni értékű jogok	160	-	98	61.25%
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	99 780	-	121 806	122.07%
11	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	37 185	-	45 568	122.54%
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	33 221	-	37 988	114.35%
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	29 374	-	38 250	130.22%
26	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	167 019	-	138 743	83.07%
27	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	806	-	829	102.85%
28	Anyagok	806	-	829	102.85%
34	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)	22 356	-	16 761	74.97%
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 410	-	8 676	615.32%
39	Egyéb követelések	20 946	-	8 085	38.60%
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	143 857	-	121 153	84.22%
46	Pénztár, esekkek	1 414	-	773	54.67%
47	Bankbetétek	142 443	-	120 380	84.51%
48	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)	4 563	-	13 054	286.08%
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 563	-	13 054	286.08%
52	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	271 522	-	273 701	100.80%
53	D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	139 524	-	159 218	114.12%
54	I. JEGYZETT TŐKE	53 000	-	53 000	100.00%
57	III. TŐKETARTALÉK	59 697	-	59 697	100.00%
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	17 449	-	26 827	153.75%
61	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	9 378	-	19 694	210.00%
66	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	98 293	-	71 357	72.60%
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81. és 83.-89. sorok)	98 293	-	71 357	72.60%
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (száll.)	16 497	-	21 797	132.13%
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	81 796	-	49 560	60.59%
90	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	33 705	-	43 126	127.95%
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	31 134	-	40 283	129.39%
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 214	-	2 581	116.58%
93	Halasztott bevételek	357	-	262	73.39%
94	FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	271 522	-	273 701	100.80%

EREDMÉNYKIMUTATÁS
2017.12.31

Megnevezés	2016.12.31	2017 évi terv	Előző év(ek) módosítása	2017.12.31	2017.12.31/ 2017. évi terv	2017.12.31/ 2016.12.31
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	163 303	141 300	0	189 620	134.20%	116.12%
I. Értékesítés nettó árbevétele	163 303	141 300	0	189 620	134.20%	116.12%
III. Egyéb bevételek	664 994	680 480	0	720 412	105.87%	108.33%
05. Anyagköltség	68 168	73 970	0	73 865	99.86%	108.36%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	314 902	284 336	0	358 051	125.93%	113.70%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	7 691	6 730	0	8 226	122.23%	106.96%
09. Közvetített szolgáltatások értéke	34	0	0	1 342		3947.06%
IV. Anyagijellegű ráfordítások	390 795	365 036	0	441 484	120.94%	112.97%
10. Bérköltség	271 560	309 205	0	303 218	98.06%	111.66%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	40 445	39 648	0	39 373	99.31%	97.35%
12. Bérjárulékok	76 670	73 547	0	70 766	96.22%	92.30%
V. Személyi jellegű ráfordítások	388 675	422 400	0	413 357	97.86%	106.35%
VI. Értécsökkenési leírás	34 395	26 819	0	32 537	121.32%	94.60%
VII. Egyéb ráfordítások	5 017	2 420	0	2 906	120.08%	57.92%
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE	9 415	5 205	0	19 748	379.40%	209.75%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	12	15	0	3	20.00%	25.00%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	12	15	0	3	20.00%	25.00%
21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	23	20	0	9	45.00%	39.13%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	23	20	0	9	45.00%	39.13%
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-11	-5	0	-6	120.00%	54.55%
E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A+B)	9 404	5 200	0	19 742	379.65%	209.93%
XII. Adófizetési kötelezettség	26		0	48		184.62%
F. ADÓZOTT EREDMÉNY (E-XII)	9 378	5 200	0	19 694	378.73%	210.00%

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

Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft

4400 Nyíregyháza, Bessenyei tér 13

Közhasznúsági melléklet

2017.



Nyíregyháza, 2018. április 10.

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

Közhasznú tevékenység megnevezése:	9001'08 Előadó-művészet főtevékenység 9002'08 Előadó-művészeti kiegészítő tevékenység 9003'08 Alkotóművészet 9004'08 Művészeti létesítmények működtetése
Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	- 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 évi XCIX. törvény erejénél fogva kötelező és önként vállalt egyes kulturális feladatok színvonalas ellátása az 1.§. (1) összhangban:

- a) biztosítsa a művészeti alkotás szabadságának megvalósulását,
- b) fejlessze a színház, tánc- és zeneművészet művelését és ápolja a magyar anyanyelvi kultúrát,
- c) hozzájáruljon a művészeti kifejezések sokszínűségének biztosításához,
- d) meghatározza az egyes előadó-művészeti tevékenységekhez kapcsolódó állami szerepvállalás feltételeit és szempontjait, elősegítve a kiegyensúlyozott, tervezhető szervezeti működést,
- e) biztosítsa a közpénzek hatékony és átlátható felhasználását,
- f) támogassa az előadó-művészeti társulati értékteremtő munkát,
- g) elősegítse magyar nyelvű alkotások létrejöttét, ideértve a határon túli magyar alkotók és előadó-művészeti szervezetek értékteremtő tevékenységét is, magyar szerzők műveinek előadását, hazai nemzetiségek nyelvén születő alkotások létrejöttét és bemutatását,
- h) támogassa az előadó-művészeti szervezetek művészeti és gazdasági együttműködését, hazai és külföldi vendégelőadások létrejöttét, színvonalas külföldi alkotások magyarországi bemutatását,
- i) elősegítse a gyermek és ifjúsági korosztály hozzáférési lehetőségeit a színház, tánc- és zeneművészeti alkotások, előadások megismeréséhez, továbbá a minőségi 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,
- j) támogassa a szakmai dokumentációs és kutatási tevékenységet,
- k) megteremtse az állami támogatással érintett előadó-művészeti szervezetek működésével érintett épület- és eszközállomány integrált nyilvántartását,
- l) ösztönözze az állambiztosításon kívüli források bevonását az előadó-művészeti szervezetek működésébe, működtetésébe, fejlesztésébe, valamint
- m) előmozdítsa az előadó-művészek foglalkoztatásához fűződő és a hivatásgyakorlással összefüggő érdekeinek védelmét.

Közhasznú tevékenység célcsoportja:

Lakosság

Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

103 366

3. Cél szerinti juttatások kimutatása

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

4. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

Tisztség (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
ügyvezető	10 087	11 573
cégvezető	0	0
Összesen:	10 087	11 573

5. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges alapadatok

Alapadatok (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
B. Éves összes bevétel	828 309	910 035
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXXVI. tv. alapján átutalt összeg	148	0
D. Közszolgáltatási bevétel	805 336	885 521
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)]	22 825	24 514
H. Összes ráfordítás (kiadás)	818 905	890 341
ebből:		
I. Személyi jellegű kiadás	388 675	413 357
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	796 353	866 126
K. Tárgyévi eredmény	9 378	19 694
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		Értéke
	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) $[K1+K2 >= 0]$ (két év egybeszámított adózott eredménye)	X		
Ectv. 32.par.(4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) >= 0,25]$ (személyi jellegű ráfordítások aránya)	X		
Társadalmi támogatottság mutatói			
Ectv. 32.par.(5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) >= 0,02]$ (szja 1% a korrigált árbevételhez)		X	X
Ectv. 32.par.(5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) >= 0,5]$ (közhasznú ráfordítások aránya)	X		
Ectv. 32.par.(5) c) $[(L1+L2)/2 >= 10 fő]$ (közérdekű önkéntesek száma)		X	X

7. Kiegészítő melléklet

7.1. Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása

A Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 2013. május 02. napjával hozta létre a nonprofit gazdasági társaságot - az Alapító előadó-művészeti feladatainak ellátására -, mely a Móricz Zsigmond Színház utódszervezete, közfeladat ellátási és továbbfoglalkoztatási kötelezettséggel.

2017. január 01- 2017. december 31. közötti időszakban a Színház 476 előadást tartott, ebből 11 a tájelőadások száma, saját produkció 425, vendég előadás 51 volt. A 476 előadást összesen 103.366 fő látogatta. Jegy -, bérlet,- tájbevételek nettó 158 474 e Ft volt.

2017-ben ötödik alkalommal bonyolítottuk le teljes egészében a Szabadtéri Nyár eseménysorozatát, melyet sikeresen zártunk: június 23. és augusztus 4. között 7 előadást tartottunk, melyeket 7.454 fő néző látott. A nettó jegybevételek 16 440 e Ft volt.

A XVI. VIDOR Fesztivál augusztus 25. és szeptember 2. között került megrendezésre. A Nagyszínpadon vendégül láttunk 8 előadást és összesen 2.865 fő fizető nézőt; a Krúdy Kamarában 16 előadás 1.590 fő fizető néző előtt; a Dumaszház előadásai 1 877 embert vonzottak, fizetős programjaink 16 667 e Ft bevételt eredményeztek.

A Kossuth téri koncertek - mint az égiek kényének-kedvének leginkább kitett műsorszámok - változó nézőszám előtt (1500-3000 fő) zajlottak, de mindig zajos tetszésnyilvánítás mellett. A 9 nap alatt, 52 helyszínen több mint 400 program (90%-ban ingyenes) várta az érdeklődőket. A sok ingyenes program és a hangulat "családbarát" jellege jelentős közönségformáló erővel bírt.

2016/2017 évad 2017. évi bemutatói:

NAGYSZÍNPAD

Függöny fell

Bemutató: 2017. január 21

Castel Felice

Bemutató: 2017. március 4.

Hello, Dolly!

Bemutató: 2017. április 15.

Singsingsing MÁZS-képp

Bemutató: 2017. március 19.

GYERMEKELŐADÁSOK

A kisfiú meg az oroszlánok

Bemutató: 2017. február 11.

KRÚDY KAMARA

A főfőnök

Bemutató: 2017. április 1.

MŰvész Stúdió - OVIS BÉRLET

Sárlányölő Krisztián

Bemutató: 2017. április 14.

2017/2018 évad 2017. évi bemutatói:

NAGYSZÍNPAD

Sherlock Holmes - A sátán kutyája

Bemutató: 2017. szeptember 9.

Illatszertár

Bemutató: 2017. november 25.

KRÚDY KAMARA

Leenane szépe

Bemutató: 2017. november 17

GYERMEKELŐADÁSOK

Diótörő herceg

Bemutató: 2017. október 13.

MŰvész Stúdió - OVIS BÉRLET

A kék pék

Bemutató: 2017. szeptember 11.

Mirr-Murr kalandjai

Bemutató: 2017. november 3.

MŰvész Stúdió

A név : Carmen

Bemutató: 2017. szeptember 29.

FESZTIVÁL MEGHÍVÁSOK:

A 2017. évi POSZT-ra Pregitzer Fruzsina művésznő meghívást kapott a Versünnep 25 című különleges estre. Július 8.-án a Budapesti Nyári Fesztivál keretében a "Képzelt riport egy amerikai popfesztiválról" című előadásunkat vihettük, és szintén júniusban a Taurin Trauma című bűnmegelőzési musical kapott meghívást a Győrben tartott, Európai Ifjúsági Olimpiai Fesztiválra. Büszkén mondhatjuk, nagy sikere volt előadásainknak.

EGYÉB ESEMÉNYEK:

TÁMOP foglalkozások 56 alkalommal

Nem viccelek, csak játszom! produkciónk Budapesten szerepelt a Vigadóban (2017. február 9.)

SZABADTÉRI NYÁR (2017. június 23-augusztus 4.)

XVI. VIDOR FESZTIVÁL (2017. augusztus 25-szeptember 2.)

A Taurin Trauma Nemzeti Színház 4 előadás (2017.május 29-30.)

A Taurin Trauma Debrecenben 2 előadás (2017. május 31.)

Az Emila Galotti Produkciónk Szatmárnémetiben szerepelt (2017.szeptember 20.)

A kisfiú meg az oroszlánok Budapest, Thália Színház, 2 előadás (2017. november 6-7.)

A Hello,Dolly! produkciónk a RAM Colosseumban szerepelt (2017. november 10.)

KARITATÍV TEVÉKENYSÉG

Ahogy a VIDOR Fesztiválon is 90%-ban ingyen elérhetőek a programok, úgy az évad közben is igyekszünk nézőink számára egyes előadásainkat kedvezményesen elérhetővé tenni. Jó kapcsolatot ápolunk a fogyatékkal élők, valamint a hátrányos helyzetű gyermekek és fiatalok intézményeivel Nyíregyházán és a megye egyéb településein (pl.: Bárczi Gusztáv Általános Iskola és Készségfejlesztő Speciális Szakiskola). A siketek számára jeltolmácsolt, a vakok és gyengén látók számára audio-narrált előadásokat szervezünk évadonként több alkalommal.

A VIDOR Fesztivál bábelőadásait elvisszük a megye gyermekotthonaiba, ápoló-gondozó otthonaiba, valamint a hátrányos helyzetű településekre.

A Nagycsaládosok Országos Egyesületének nyíregyházi szervezetével is jó a kapcsolatunk, ők is élhetnek a kedvezményes jegyvásárlási lehetőséggel, valamint nagyon jó kapcsolatot ápolunk a helyi nyugdíjas közösségekkel, akik szintén gyakori vendégek városunkban.

Kedvezményrendszerünk és jó kapcsolataink révén sokan a fentebb érintettek közül évadonként több alkalommal is eljutnak előadásainkra.

**MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ
NONPROFIT KFT.**

ÉVES BESZÁMOLÓ

2017. ÉVRŐL

- ❖ **MÉRLEG**
- ❖ **EREDMÉNYKIMUTATÁS**
- ❖ **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

Nyíregyháza, 2018. április 10.


Darainé Peti Judit
gazdasági igazgató





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: 2017. december 31.

Nyíregyháza, 2018. április 10.



Kirják Róbert
ügyvezető igazgató

P.h.

MÉRLEG

Mértégsor	A tétel megnevezése	előző év	előző év(ek) módosítása	tárgyév
1	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	99 940	-	121 904
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	160	-	98
5	Vagyoni értékű jogok	160	-	98
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	99 780	-	121 806
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	37 185	-	45 568
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	33 221	-	37 988
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	29 374	-	38 250
26	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	167 019	-	138 743
27	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	806	-	829
28	Anyagok	806	-	829
34	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)	22 356	-	16 761
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 410	-	8 676
39	Egyéb követelések	20 946	-	8 085
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	143 857	-	121 153
46	Pénztár, csekkek	1 414	-	773
47	Bankbetétek	142 443	-	120 380
48	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)	4 563	-	13 054
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 563	-	13 054
52	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	271 522	-	273 701
53	D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	139 524	-	159 218
54	I. JEGYZETT TŐKE	53 000	-	53 000
57	III. TŐKETARTALÉK	59 697	-	59 697
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	17 449	-	26 827
61	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	9 378	-	19 694
66	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	98 293	-	71 357
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81. és 83.-89. sorok)	98 293	-	71 357
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (száll.)	16 497	-	21 797
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	81 796	-	49 560
90	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	33 705	-	43 126
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	31 134	-	40 283
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 214	-	2 581
93	Halasztott bevételek	357	-	262
94	FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	271 522	-	273 701

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: 2017. január 01. - 2017. december 31.

Nyíregyháza, 2018. április 10.



Kirják Róbert

ügyvezető igazgató

P.h.

Megnevezés	2016.12.31	Előző év(ek) módosítása	2017.12.31
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	163 303	0	189 620
I. Értékesítés nettó árbevétele	163 303	0	189 620
III. Egyéb bevételek	664 994	0	720 412
05. Anyagköltség	68 168	0	73 865
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	314 902	0	358 051
07. Egyéb szolgáltatások értéke	7 691	0	8 226
09. Közvetített szolgáltatások értéke	34	0	1 342
IV. Anyagjellegű ráfordítások	390 795	0	441 484
10. Bérköltség	271 560	0	303 218
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	40 445	0	39 373
12. Bérjárulékok	76 670	0	70 766
V. Személyi jellegű ráfordítások	388 675	0	413 357
VI. Értékcsökkenési leírás	34 395	0	32 537
VII. Egyéb ráfordítások	5 017	0	2 906
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE	9 415	0	19 748
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	12	0	3
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	12	0	3
21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	23	0	9
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	23	0	9
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-11	0	-6
E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A+B)	9 404	0	19 742
XII. Adófizetési kötelezettség	26	0	48
F. ADÓZOTT EREDMÉNY (E-XII)	9 378	0	19 694

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

Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft

4400 Nyíregyháza, Bessenyei tér 13

Kiegészítő melléklet

2017

Fordulónap: 2017. december 31.

Beszámolási időszak: 2017. január 01. - 2017. december 31.

Nyíregyháza, 2018. április 10.



Kirják Róbert
ügyvezető igazgató

P.h.

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

4400 Nyíregyháza, Bethlen Gábor utca 14. (Színészház)

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 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%

1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a **2017. január 01. - 2017. december 31.** időszakot öleli fel,

A mérleg fordulónapja **2017. december 31.**

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Móricz Zsigmond Színház a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

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, regisztrációs száma: Kirják Róbert 196214

A Móricz Zsigmond Színház számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a Móricz Zsigmond Színház képvisletére jogosult alábbi személy köteles aláírni (név, lakcím): Kirják Róbert 4400. Nyíregyháza, Újház sor 39.

A tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát 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 Móricz 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: *Összeköltés eljárás*.

A Móricz Zsigmond Színház az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget „1” 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 különbözeteket is figyelembe kell venni, ha a különbözetelek 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. 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. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása 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. 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.

2.18. Vásárolt készletek értékelése

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

2.19. Saját termelésű készletek értékelése

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

2.20. Céltartalék-képzés szabályai

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

2.21. 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 számviteli politikai döntések miatt módosítás nem történt.

2.22. Értékelési szabályok más változásai

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

2.23. 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.

2.24. 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.

2.25. Önköltségszámítás szabályai

Az önköltség meghatározása szabályzat szerint történik.

2.26. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A közhasznú jogállás alapján közzéteendő kiegészítő információk, az üzleti évben végzett főbb tevékenység a színházi tevékenység. Az ezzel kapcsolatos közlendő adatok a kiegészítő mellékletben kerülnek bemutatásra.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

Mérleg

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
	ESZKÖZÖK (aktívák)			
A.	Befektetett eszközök	99 940	121 904	21 964
A.I.	Immateriális javak	160	98	-62
A.II.	Tárgyi eszközök	99 780	121 806	22 026
B.	Forgóeszközök	167 019	138 743	-28 276
B.I.	Készletek	806	829	23
B.II.	Követelések	22 356	16 761	-5 595
B.IV.	Pénzeszközök	143 857	121 153	-22 704
C.	Aktív időbeli elhatárolások	4 563	13 054	8 491
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	271 522	273 701	2 179
	FORRÁSOK (passzívák)			
D.	Saját tőke	139 524	159 218	19 694
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	17 449	26 827	9 378
D.VII.	Adózott eredmény	9 378	19 694	10 316
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	98 293	71 357	-26 936
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	98 293	71 357	-26 936
G.	Passzív időbeli elhatárolások	33 705	43 126	9 421
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	271 522	273 701	2 179

Eredménykimutatás

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	163 302	189 620	16.12
III.	Egyéb bevételek	664 995	720 412	8.33
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	390 795	441 484	12.97
V.	Személyi jellegű ráfordítások	388 675	413 357	6.35
VI.	Értécsökkenési leírás	34 395	32 537	-5.40
VII.	Egyéb ráfordítások	5 017	2 906	-42.08
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	9 415	19 748	109.75
VII	Pénzügyi műveletek bevételei			
I.		12	3	-75.00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	23	9	-60.87
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-11	-6	45.45
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	9 404	19 742	109.93
X.	Adófizetési kötelezettség	26	48	84.62
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	9 378	19 694	110.00

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	36.81	44.55
Immateriális javak	0.06	0.05
Tárgyi eszközök	36.75	44.50
Forgóeszközök	61.51	50.68
Készletek	0.30	0.30
Követelések	8.23	6.12
Pénzeszközök	52.98	44.26
Aktív időbeli elhatárolások	1.68	4.77
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	51.39	58.17
Jegyzett tőke	19.52	19.36
Tőketartalék	21.99	21.81
Eredménytartalék	6.43	9.80
Adózott eredmény	3.45	7.20
Céltartalékok	0.00	0.00
Kötelezettségek	36.20	26.07
Rövid lejáratú kötelezettségek	36.20	26.07
Passzív időbeli elhatárolások	12.41	15.76
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

A tárgyi eszközök és immateriális javak nettó értéke (használhatósági foka) az előző évben a bruttó érték 49.1 %-át, a tárgyévben 47.3 %-át tette ki.

A tárgyévben beszerzett tárgyi eszközök és immateriális javak bruttó értéke a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizáció 167.7 %-át teszi ki.

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 139.6 %-ban, a tárgyévben 130.6 %-ban fedezte.

A készletek finanszírozására az előző évben 17,310.7 %-ban, a tárgyévben 19,206.0 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 1.8 nap, a tárgyévben 1.6 nap volt.

A vevőállomány átlagos futamideje (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 3.2 nap, a tárgyévben 16.7 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 19,694 eFt értékkel, 14.1 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A Móricz Zsigmond Színház saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 51.4 %, a tárgyévben 58.2 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 70.4 %-át, a tárgyévben 44.8 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

A Móricz Zsigmond Színház kötelezettségei az előző évhez képest 26,936 eFt értékkel, 27.4 %-kal csökkentek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 22,704 eFt értékkel, 15.8 %-kal csökkent.

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 1.69, a tárgyévben 1.93 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 61.2 %, a tárgyévben 50.4 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 1.70, a tárgyévben 1.94 volt. A hosszú távú likviditás javult.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 23.5 %-a teljesíthető.

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

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 137 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 828,309 eFt, a tárgyévben 910,035 eFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 81,726 eFt értékkel, 9.9 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 163,303 eFt, a tárgyévben 189,620 eFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 26,317 eFt értékkel, 16.1 %-kal növekedett.

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 3.5 %-át, a tárgyévben a 7.2 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 17.7 %, a tárgyévben 37.2 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 6.7 %, a tárgyévben 12.4 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 57 Ft, a tárgyévben 104 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 11 Ft, a tárgyévben 22 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 94 Ft, a tárgyévben 162 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 24 Ft, a tárgyévben 48 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 446 eFt, a tárgyévben 520 eFt volt.

Az adózott eredmény az előző évben 9,378 eFt, a tárgyévben 19,694 eFt volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 10,316 eFt értékkel növekedett.

3.6. Cash-flow

Cash flow-kimutatás (Szvt. 7. mell.)

	Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow 1-13.sorok)	102 502	31 796
1	Adózás előtti eredmény (+-)	9 404	19 742
2	Elszámolt amortizáció (+)	34 395	32 537
6	Szállítói kötelezettség változása (+-)	-1 438	5 300
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (+-)	60 556	-32 236
8	Passzív időbeli elhatárolás változása (+-)	4 343	9 421
9	Vevőkövetelés változása (+-)	2 693	-7 266
10	Forgóeszközök (vevőköv. és pénzeszköz nélkül) változása (+-)	-4 962	12 838
11	Aktív időbeli elhatárolás változása (+-)	-2 463	-8 491
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	-26	-48
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow 14-16. sor)	-15 702	-54 101
14	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-15 702	-54 570
15	Befektetett eszközök eladása (+)	0	469
16	Kapott osztalék, részesedés (+)	0	0
III	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sor)	0	0
17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	0	0
18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)	0	0
19	Hitel és kölcsön felvétele (+)	0	0
20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh. bankbetétek törlesztése, megszűnt., bevált.(+)	0	0
21	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	0	0
22	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)	0	0
23	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	0	0
24	Hitel és kölcsön törlesztése és visszafizetése (-)	0	0
25	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	0	0
26	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	0	0
27	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+-)	0	0
IV	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	86 800	-22 704

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. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

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

Tétel átsorolások

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

Értékelési elvek változása

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

4.3. Mérlegen kívüli tételek

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.

4.4. Befektetett eszközök

Befektetett pénzügyi eszközök elszámolt értékvesztései

A Móricz Zsigmond Színház mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszaírásra nem került sor.

4.5. 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 visszaírásra nem került sor.

Követelések alakulása

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

Jogcím (1000HUF)	Követelések értékelése			
	Eredeti érték	Könyvszerinti érték	Tárgyidőszaki értékvesztés elszámolás	Halmozott értékvesztés és visszaírás
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	8 676	8 676	0	0
Egyéb követelések	8 086	8 086	0	0
Követelések összesen	16 762	16 762	0	0

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 visszaírásra nem került sor.

4.6. Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

A bevételek aktív időbeli elhatárolásának tárgyévi értéke: 0

Elhatárolt költségek és ráfordítások

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

Elhatárolt ráfordítások alakulása		
Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
	0	0
Asszony asszonynak farkasa c. produkció költségei	0	3 096
Chicago c. produkció költségei	0	9 793
Január havi plakát, leporelló nyomdaköltsége	0	165
Összesen:	0	13 054

Halasztott ráfordítások

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

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei

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

4.7. Saját tőke

Saját tőke elemeinek változása

A Móricz Zsigmond Színház saját tőkéje a tárgyidőszakban csak az előző évi adózott eredmény eredménytartalékba történt átvezetése, valamint a tárgyévi adózott eredmény által változott, a tárgyidőszak során osztalék nem került jóváhagyásra.

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásait az alábbi táblázat mutatja be:

Eredmény hatása a saját tőke alakulására

Tőkeelem (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett tőke	53 000	53 000	0
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	0
Tőketartalék	59 697	59 697	0
Eredménytartalék	17 449	26 827	9 378
Lekötött tartalék	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0
Adózott eredmény	9 378	19 694	10 316
Saját tőke összesen	139 524	159 218	19 694

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 bemutatást kívánó saját üzletrésszel nem rendelkezett.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

4.8. 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.

4.9. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

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

Biztosított kötelezettségek

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

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 tárgyidőszaki 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)	21 797
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	49 560

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

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

4.10. Passzív időbeli elhatárolások

Elhatárolt bevételek

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

Elhatárolt bevételek alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Jegy- és bérletbevétel	31 134	40 283
Összesen:	31 134	40 283

Visszahatárolt 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
	2 214	2 581
Összesen:	2 214	2 581

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	357	262
Összesen:	357	262

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	40 283
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 581
3. Halasztott bevételek	262

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 - a 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:

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	163 303	19.7	189 620	20.8
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	664 994	80.3	720 412	79.2
Pénzügyi műveletek bevételei	12	0.0	3	0.0
Bevételek összesen	828 309	100.0	910 035	100.0

Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek

A beszámolási időszakban árbevételként, egyéb bevételként, illetőleg pénzügyi műveletek bevételeként elszámolt összegek kapcsolt vállalkozástól származó bevételt nem tartalmaznak.

Árbevétel tevékenységenként

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	129 130	158 474
	0	0
Bérleti díjak	10 304	11 048
Reklámbevétel	12 669	6 502
Egyéb értékesítés bevételei	11 200	13 596
Önkormányzati támogatás	513 800	521 400
Vállalkozásoktól kapott támogatás	144 617	126 430
Egyéb bevételek	4 990	4 282
Pénzügyi műveletek bevételei	12	3
Pályázatokra kapott támogatások	1 587	68 300
Összesen:	828 309	910 035

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 főbb jellemzőit - külön bemutatva a felhasználást jogcímenként és évente - mutatja be az alábbi táblázat.

Végleges jelleggel kapott támogatások

Támogatás (1000HUF)	Kapott összeg	Felhasználás		Rendelkezésre álló összeg
		korábbi	tárgyidőszaki	
Önkormányzati	521 400	0	521 400	0
Központi	68 300	0	68 300	0
Nemzetközi	0	0	0	0
Más gazdálkodótól kapott	126 430	0	126 430	0
Összesen:	716 130	0	716 130	0

Visszatérítendő kapott támogatások

A Móricz Zsigmond Színház támogatási program keretében a beszámolási időszakban visszatérítendő (kötelezettséggként 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.

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	390 761	47.7	441 484	49.6
Személyi jellegű ráfordítások	388 675	47.5	413 357	46.4
Értékcsökkenési leírás	34 395	4.2	32 537	3.7
Egyéb ráfordítások	5 051	0.6	2 906	0.3
Pénzügyi műveletek ráfordításai	23	0.0	9	0.0
Ráfordítások összesen	818 905	100.0	890 293	100.0

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

Költségnem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	390 761	48.0	441 484	49.7
Személyi jellegű ráfordítások	388 675	47.8	413 357	46.6
Értékcsökkenési leírás	34 395	4.2	32 537	3.7
Költségnemek összesen	813 865	100.0	887 378	100.0

5.6. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

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

Adófizetési kötelezettség változása

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

5.7. Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról

Az arra jogosult szerv javaslata szerint az eredménytartalékból és a tárgyévi adózott eredményből osztalék nem kerül kifizetésre, így a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül.

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 tagjainak tevékenységükért az üzleti év után járó járandóság összegét mutatja be az alábbi táblázat:

Vezető tisztségviselők járandóságai

Vezető tisztségviselők (1000HUF)	Munkabér összege	Más járandóság	Összesen
Ügyvezetés	7 200	4 373	11 573
Igazgatósági tagok	0	0	0
Felügyelő Bizottsági tagok	0	1 680	1 680
Összesen:	7 200	6 053	13 253

Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A Móricz Zsigmond Színház a tárgyidőszakban vezető tisztségviselői részére bemutatást kívánó előleget, kölcsönt nem folyósított, ilyen visszafizetésre, és 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 e Ft.

6.6. Bér- és létszám adatok

Létszám adatok

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

Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	54
Fizikai	51
Összesen:	105

Béradatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltségét mutatja be állománycsoportonként az alábbi táblázat:

Állománycsoport (1000HUF)	Bérköltség
Felső vezető	11 310
Vezető	14 321
Ügyintéző	24 751
Szakmunkás	106 848
Segédmunkás	20 046
Egyéb	125 942
Összesen:	303 218

Munkavállalók személyi jellegű egyéb kifizetései

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseit mutatja be állománycsoportonként az alábbi táblázat:

Béren kívüli juttatások állománycsoportonként	
Állománycsoport (1000HUF)	Szem. jell. egyéb kif.
Felső vezető	263
Vezető	1 122
Ügyintéző	3 457
Szakmunkás	12 176
Segédmunkás	3 483
Egyéb munkavállalók	10 323
Állományon kívüliek	8 549
Összesen:	39 373

Bérráulékok jogcímenként

A tárgyidőszakban elszámolt bérráulékokat mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

Bérráulék (1000HUF)	Összeg
Szociális hozzájárulási adó	50 624
Egészségügyi hozzájárulás	5 151
Egyéb bérráulékok	14 991
Összesen	70 766

6.7. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a Móricz 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.