



MÓRICZ  
ZSIGMOND  
SZÍNHÁZ

MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ  
NONPROFIT KFT.

4401 NYÍREGYHÁZA, BESSENYEI TÉR 13.  
TELEFON: +36 42 311-333; FAX: +36 42 311-333/156M.  
E-MAIL: LEVEL@MORICZSZINHAZ.HU

## MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT.

### ÜZLETI TERV

2015. ÉV

Nyíregyháza, 2015. március 2.

dr. Tasnádi Csaba  
ügyvezető

Kirják Róbert  
cégvezető

WWW.MORICZSZINHAZ.HU



NYÍREGYHÁZA



## TARTALOMJEGYZÉK

I. A MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT. ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA .....	3
A Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. cégszerű adatai .....	3
A Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. bemutatása .....	4
A Színház cél szerinti főtevékenysége .....	5
Fesztiválszervezés.....	5
A Szabadtéri Nyár programjának szervezése és lebonyolítása .....	7
Karitatív tevékenység .....	7
Vezetői összefoglaló .....	8
II. ÜZLETI TERV 2015. TARTALMA ÉS INDOKLÁSA .....	9
1. táblázat: Bevételek.....	9
Belföldi értékesítés nettó árbevétele.....	9
Egyéb bevételek .....	11
Pénzügyi műveletek bevétele .....	11
Rendkívüli bevétel .....	11
2. táblázat: Anyagjellegű ráfordítások .....	11
Anyagköltségek .....	11
Igénybevett szolgáltatások költségei .....	12
3. táblázat: Személyi jellegű ráfordítások .....	13
Béreköltség.....	13
Személyi jellegű egyéb kifizetések .....	13
Bérfelrakások .....	13
4. táblázat: Pénzügyi műveletek ráfordításai és egyéb ráfordítások.....	13
Egyéb ráfordítások .....	13
Pénzügyi műveletek ráfordításai.....	13
5. táblázat: Eredmény-kimutatás összköltség eljárással.....	14
6. táblázat: Mérleg .....	14
2015. évi értékcsökkenés .....	14
III. A MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT. 2015. ÉVI KÖZBESZERZÉSI TERVE.....	14
1. táblázat: Bevételek.....	15
2. táblázat: Anyagjellegű ráfordítások .....	17
3. táblázat: Személyi jellegű ráfordítások .....	22
4. táblázat: Pénzügyi műveletek ráfordításai és egyéb ráfordítások.....	24
5. táblázat: Eredmény-kimutatás összköltség eljárással.....	25
6. táblázat: Mérleg .....	27

# ÜZLETI TERV

## I. A MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT. ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

### ***A Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. cégszerű adatai***

A Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. (továbbiakban Társaság) jegyzett tőkéje: 53.000.000 Ft

Dolgozói létszám: 105 fő

Statisztikai létszám: 101,3 fő (GYED, GYES, részmunkaidőben foglalkoztatottak)

Tulajdonosa: Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata

A Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. feladata:

- A Társaság cél szerinti közhasznú tevékenységei - Előadó-művészet főtevékenység
- A Társaság üzletszerű gazdasági tevékenységei

A Társaság tevékenységét az Alapító Okirat 5. pontjában szabályozottakra kiterjedően és annak megfelelően végzi.

Az Előadóművészeti Törvény idézett paragrafusa alapján a Színháznak 220 előadást (ennek 3/4 része saját előadás kell, hogy legyen) és 8 bemutatót kell tartania.

A Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött Fenntartói megállapodás, valamint a Közszolgáltatási szerződés 3.2. pontja szerint a Társaság vállalja, hogy évadonként legalább 8 bemutatót és legalább 220 előadást tart, melynek megvalósítása során legalább 60.000 fős fizető nézőszámot ér el. A Társaság vállalja, hogy ezen előadásokból saját előadásainak aránya 75 %, az ezen felül megvalósított előadások a saját technikai eszközeinek, valamint művészeti szakmai személyzetének közreműködésével megvalósított vendég társulatok előadása.

További teljesítménymutatók:

- a/ kortárs és klasszikus magyar szerzők műveinek aránya: 50%;
- b/ táncelőadások aránya: maximum 5%;
- c/ zenés színpadimű-előadások, aránya: maximum 20%;
- d/ stúdió-előadások aránya: maximum 30%;
- h/ a gyermek- és ifjúsági előadások aránya: minimum 20 %;
- i/ fizető átlag-nézőszám aránya a nézőtéri befogadóképességhez: 70%.;
- j/ az állandó játszóhelyen kívüli helyi, a megyei, az országos vendég-, illetve tájelőadások és nemzetközi vendégelőadások aránya: minimum 1%.

Mindezekon kívül a 3.3. pontban foglaltak szerint a Társaság vállalja, hogy évadonként a 3.2. pontban rögzített előadásszám és fizető nézőszám figyelembe vételével legalább nettó 45 M Ft jegyár-bevételt realizál.

A Színház Közszolgáltatási Szerződése szerint a Színház „**kiemelt egytagozatos színház**” megjelölésű, és a működés jellege szerint „**próza színház**”.

### ***A Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. bemutatása***

A Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. (továbbiakban Móricz Zsigmond Színház vagy Színház) rendkívül fontos szerepet tölt be Nyíregyháza és Szabolcs-Szatmár-Bereg Megye életében, egyértelműen a régió legfontosabb kulturális központja. Elődszervezete, a Móricz Zsigmond Színház több mint 30 éve működik prózai tagozattal, repertoár színházi formában, a széles nézői igényeket leginkább kielégítő népszínházi profillal.

A saját előadások létrehozása és játszása mellett – plusz vállalásként – fesztiválszervezéssel is foglalkozik székhelyén, Nyíregyházán és szerte Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyében. 13 éve rendezi a VIDOR Fesztivált, az egyik legnagyobb hazai összművészeti eseményt, és idén volt 12 éves a Táncfarsang, amely az egyik legfontosabb vidéki kortárs tánc és néptánc seregszemle.

Jelen évadunk eddig három meghívást könyvelhet el magának. 2015. február 14-én, a Humorfesztiválon a *Biedermann és a gyűjtogatók* szerepelt a nagyszínpadi versenyprogramban, március 26-án pedig a Tatabányai Jászai Mari Színházban újonnan megalapított MoSt Fesztivál (Monodrámá és Stúdiószínházi Fesztivál) nyitó előadásaként leszünk láthatók a *Mártírokkal*.

A Závada Péter *Ahol megszakad* című verseskötete alapján készült zenés, mozgásos lírai performance-unkat februárban látta vendégül a nemrégiben elhunyt Vallai Péterről elnevezett Kortárs Előadóművészeti Fesztivál.

Az elmúlt éveknek megfelelően folytatjuk azt a gyakorlatot, hogy a szokásos mértékű produkciós költségvetéssel 14 új bemutatót tervezünk: 5 a felnőtt és a középiskolás generációt megszólító nagyszínpadi produkciót, 4 kamara színpadit (ugyanezen közönségrétegnek), 2 gyerekelőadást az általános iskolásoknak szintén nagyszínpadon és 3 Művész Stúdióbelit az óvodás korú néző-utánpótlásnak.

Az Előadóművészeti Törvény módosítása után is van lehetőségünk TAO-támogatások befogadására, de a sportszervezetek számára a sport-törvény által biztosított TAO-támogatások megjelenése értelemszerűen csökkenti a kínálati piacot. Színházunk azonban 2015-ben – köszönhetően az elmúlt években kialakult jó kapcsolatainak a nyíregyházi cégekkel –, akárcsak a korábbi években, a maximálisan igényelhető TAO-s adományokat tudja befogadni.

Folyamatosan részt veszünk a meghirdetett pályázatokon, amelyeken – Színházunk kiemelkedő szakmai megbecsültségének köszönhetően – terveinket jobbra támogatásra

méltónak ítélik. Ily módon jelentős pályázati pénzeket sikerült elnyernünk a NEFMI, az EMMI, az NKA, és a TÁMOP forrásaiból. Volt rá példa, hogy egy-egy támogatás mértéke elérte, vagy meg is haladta a létrejött produkció költségvetésének 50%-át, egy esetben pedig annak 80%-ára volt elegendő.

Jelenleg is dolgozunk a március 25-i határidejű Színház- És Táncművészet Kollégiuma Nyílt Pályázati Felhívására beadandó anyagokon.

### **A Színház cél szerinti főtevékenysége**

A Színház 2015. január 1. és május 31. közötti időszakban a következő bemutatókat tervezte:

1. 2015. január 10. – Krúdy Kamaraszínpad  
Martin McDonagh: *Alhangya*
2. 2015. január 17. – Nagyszínpad  
Henrich von Kleist: *Tűzpróba, avagy a Heilbronni Katica*
3. 2015. február 21. – Művész Stúdió  
Kálmán Jenő-Kardos Tünde: *SICC – Ősbemutató*
4. 2015. február 28. – Nagyszínpad  
Móricz Zsigmond-Gyökössy Zsolt: *Pillangó*
5. 2015. március 14. – Nagyszínpad-VMKK  
Janikovszky Éva: *Égigérő fű*
6. 2015. április 4. – Művész Stúdió  
Szepes Mária-Sipos Balázs: *Pöttyös Panni – Ősbemutató*
7. 2015. április 25. – Nagyszínpad  
Tasnádi István: *Szibériai csárdás – Ősbemutató*
8. 2014. május 9. – Krúdy Kamaraszínpad  
Ljudmila Ulickaja: *Orosz lekvár*

A felsorolásból kitűnik, hogy az évad kiegyenlített, a márciusi, a Váci Mihály Kulturális Központ égisze alatt megvalósuló produkció próbái mindennaposak, a hátralévő bemutatók előkészületei is megkezdődtek, kiküldésre kerültek a jogdíjkérő levelek és a szerződéstervezetek, végérvényessé váltak a szereposztások.

### **Fesztiválszervezés**

Bár a cél szerinti főtevékenység nem írja elő számunkra a fesztiválszervezést, de a 13 évvel ezelőtt életre hívott, és az óta nagy sikerrel ismétlődő **VIDOR Fesztivál** megrendezését kulturális kötelességünknek érezzük.

Az idei, immár 14. VIDOR Fesztiválra augusztus 28 - szeptember 5. között kerül majd sor, és bízunk abban, hogy ezúttal is a már megszokott, kiemelkedő országos és helyi érdeklődés kíséri a Fesztivált.

Az előzetes színházba járások és a vidék vidám műfajú bemutatóinak feltérképezése során érdeklődésünk homlokterébe került eddig:

Thália Színház:	A hőstenor, illetve a Hétköznapi örületek
Pesti Színház:	Két úr szolgája
Orlai Produkció:	A csemegepultos naplója, illetve a Bagoly és cica
Játékszín:	Legyen a feleségem!
Karinthy Színház:	Róza
Zalaegerszegi Hevesi Sándor Színház:	Kean, a színész
Kecskeméti Katona József Színház:	Balfék
Székesfehérvári Vörösmarty Színház:	Őfelsége komédiása
Rózsavölgyi Szalon:	romance.com illetve a Válótársak
Budaörsi latinovits Színház:	Ők tudják, mi a szerelem

Másik rendszeresen megtartott rendezvényünk a **Táncfarsang**, melyet 2015. február 1-7. között tizenkettedik alkalommal rendeztünk meg. Az eseményt napról-napra végigkísérte a helyi és a megyei televíziók érdeklődése. A rendezvény igen változatos kínálatot nyújtott a különböző stílusokból, amelyek a maguk műfajában mind magas színvonalú alkotások illetve olyan kísérletek, amelyek még keresik útjukat, de már jól látható eredménnyel. Külön örömeinkre szolgált, hogy az elmúlt évtizedben nemzetközi hírűvé lett hazai táncgyűttes, a 4 FOR DANCE nálunk tartotta 10 éves jubileumi gálaműsorát. A hét számokban kifejezett tetszési eredménye: a 9 előadást mindösszesen 1240 néző látta, ami, a tavalyi 969 főnyi nézőhöz képest 27,9 %-os nézőszám növekedést mutat. Különösen szembetűnő ez a növekmény, ha figyelembe vesszük, hogy az előző évben 10 estén oszlott el ez a nézőszám. Ez összességében 87,3 %-os látogatottságot eredményezett. Ez a mutató ugyan valamivel alacsonyabb, mint az előző évben, de ezt a részben megváltozott játszóhely is indokolja. Ezúttal – szakítva a hagyományokkal – két produkciót is a Nagyszínpadon kellett bemutatnunk az előzetes nagy várakozás miatt. A nagyszínpad nézőtere viszont 3,5-szer nagyobb a tánccarabok esetében „bejártott” Krúdy Kamaráénál, és a *Nagyvárosi bujdosók* – bár két kamarányi nézőt bevonzott – nem tudta megtölteni ezt a nézőteret. Az ő látogatottsági eredményük tükröződik az összesített statisztikában.

A Móricz Zsigmond Színház vélhetően a jövőben sem szakítja meg azt a hagyományt, melyet a táncművészet szerelmeseinek, vagy akár a táncszínházi műfajjal először találkozóknak alapított.

## ***A Szabadtéri Nyár programjának szervezése és lebonyolítása***

A tavalyi évhez hasonlóan idén is Színházunk szervezi a Szabadtéri Nyár 2015 elnevezésű programsorozatot, mely arra hivatott, hogy a nyári hónapokban se kelljen Nyíregyháza Város lakóinak, valamint az ide látogatóknak kulturális csemegék nélkül maradniuk. 2013 és 2014 nyarán bebizonyosodott, hogy közönségünk nyáron is szomjazza a kultúrát, ezért szeretnénk a jövőben is kielégíteni ez irányú igényeiket. Mivel Színházunkban évad közben a komolyabb prózai művek vannak túlsúlyban, a nyári repertoárt jellemzően zenés-, családi-, illetve gyerekdarabokkal kívánjuk feltölteni, részint a nálunk játszott musicalek, operettek utánjátszásával, részint célzott válogatással a szép számmal beérkező kínálatból.

### ***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 Happy Art Alapítvány közreműködésével ezen intézmények diákjai kedvezményes színházjeggyel látogathatják gyermek, illetve ifjúsági előadásainkat.

Művészeink rendszeresen részt vesznek a Down Egyesület és az Együtt Veled Alapítvány kulturális rendezvényein.

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Területi Gyermekvédelmi Központ által nyilvántartott nevelőszülői hálózaton keresztül sok család látogatja kedvezményes jegyek vásárlásával a gyermekelőadások főpróbáit és bemutató előadásait.

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.

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

Ajándékba adtunk karitatív jelleggel Seherezádé előadásunkat a rászoruló és hátrányos helyzetben lévő gyermekek részére december 12-én. Az előadás végén közönségtalálkozó keretében a tavalyi gyűjtésünkből maradt játékokat, könyvcsomaggal kiegészítve adtuk át (majd házhoz is vittük) a gyermekek részére.

## **Vezetői összefoglaló**

A Színház rendelkezik azokkal a képességekkel, jogokkal és eszközökkel, amelyekkel úgy tudja végrehajtani az Alapító Okiratban és a Közszolgáltatási Szerződésben rögzített feladatokat, hogy a megfogalmazott bemutató- és műsorterv a nagyközönség örömeire szolgáljon, valamint célja továbbra is az, hogy minél több emberhez juttassa el a színvonalas kulturális értékeket.

Ehhez a Színház nem igényel a 2014. évi támogatásnál sem többet, sem kevesebbet.

A cégszerű adatok között bemutatott paraméterek teljesítésére a Színháznak adottak az anyagi és egyéb feltételei, ezért ezek teljesítése 2015-ben várhatóan nem fog akadályba ütközni.

A 2014-es évben a székhelyen játszott előadások fizető nézőinek száma meghaladta a 92 ezer nézőt, ami nagyban köszönhető volt két sikerdarabunknak, az Anconai szerelmesek 2.-nek, és a Hair-nek. Ilyen kiemelkedő nézettségű darabokra az üzleti terv készítésekor nem tudunk számolni, ezért reálisan 75 ezer nézőre számítunk, ami 15 ezerrel meghaladja a Fenntartói megállapodásban elvárt számot. Az említett két darab nagy sikere jelentősen módosított több sort, mind a bevétel, mint a kiadás oldalon. A jegybevétel, fellépti díj és a statiszta díj sorokon található jelentős eltérés oka, hogy bérletszünetben a tervezettnél legalább 25-tel többet játszottunk.

2014-es évhez képest változás még, hogy a visszaadta a nagyszállási telephelyet, ezáltal az azzal kapcsolatos költségek visszatervezésre kerültek.

A Társaság bér- és anyagi kiadásait éves szinten szigorú költségpolitikával próbálja szinten tartani. A szakmai színvonal megőrzése mellett gazdálkodásunk hatékonyságán javítani már nem tudunk, bízunk abban, hogy nem kényszerülünk művészileg káros pénzügyi kompromisszumokra. Az EMT szerinti támogatás kellő alapot biztosít egy nyugodt és kiegyensúlyozott gazdálkodáshoz úgy, hogy közben a Színház az elmaradt belső épület-felújítások egy részét is el tudja végezni és a szükséges tárgyi eszközöket is be tudja szerezni.

Végül, de nem utolsósorban fontos megjegyezni, hogy a Színház 2015-ben ügyvezetőváltáson megy keresztül, ami az év második felének tervezését teljesen bizonytalanná teszi.



## II. ÜZLETI TERV 2015. TARTALMA ÉS INDOKLÁSA

### 1. táblázat: *Bevételek*

14 bemutatót tervezünk (ebből 7 nagyszínpadon, 4 kamara színpadon és 3 MŰvész Stúdióban). Mivel 2015. július 1-jétől új igazgató tervezi meg a Színház 2015/16-os évadját, ezért a 14 bemutató terve változhat. Továbbá a műsorstruktúra kialakítása jelenleg nem ismert, ezért nem tudhatjuk, hogy a második félévben ez milyen mértékben fogja befolyásolni a bevételeinket.

Előadásaink több mint 90%-a saját előadás, így bőven megfelelünk az I. kategóriás színház követelményeinek.

A közhasznú, illetve a vállalkozási tevékenységből származó bevételek aránya 4,06%.

#### ***Belföldi értékesítés nettó árbevétele***

##### *- Jegy- és bérletértékesítés bevétele*

2015. évben minimális éves jegyáremelést tervezünk. A bevétel jelentős részét adja a VIDOR Fesztivál és a Szabadtéri Színpad bevétele, melyek nagyban függenek az egyéb forrásoktól is. Az óvatos becslésnek az az oka, hogy tavaly két olyan nagy sikerű zenés bemutatónk (Anconai szerelmesek 2., Hair) volt, amilyen az elmúlt 10 évben nem. A plusz bérletszünetes előadások több mint 20 milliós bevételt hoztak. Idén az első fél évben nem várható ilyen jellegű darab, a második félévben pedig nem tudjuk, hogy milyen bemutatóink lesznek.

2015. év első félévében jegyáremelést nem tervezünk, a második félév jegyárai az újonnan kinevezett ügyvezetővel történt egyeztetés után kerül meghatározásra.

Az *Egyéb értékesítés bevétele*nél a 100 ezer forintos terv annak köszönhető, hogy jelenleg semmilyen megkeresésünk vagy szerződésünk nincs a színházi műsortól eltérő produkció bemutatására.

##### *- Bérleti díjak*

- A lakbér, a vendégszoba használat díja, egyéb helyiségek bérleti díjai és egyéb bérleti díjak számítása az óvatosság elve alapján a 2014-es évnek megfelelően lett kalkulálva. - Vendégszoba használat: a színház használatában lévő úgynevezett Színészház alapvetően a saját előadások színészeinek, rendezőinek, tervezőinek, stb. biztosít szállást térítés ellenében. A szabad szobák kihasználására alkalmanként nem színházi vendégeknek is adunk ki szobákat. A Színészház felújítása 2011 novemberében fejeződött be, a szobák színvonala ekkortól tekinthető kiadásra alkalmasnak. Terveink között szerepel, hogy a nyári hónapokban - akár reklámozással is – igyekszünk a vendégszobáink igénybevételét növelni. A szobák kihasználtsága a korábbi évekhez hasonlóan magas, a felújított épületnek köszönhetően ez a szám tovább növelhető.

- Egyéb helyiség bérleti díja - étterem: állandó bevételi forrást jelent a Színháznak az is, hogy egy vállalkozásnak adtuk bérbe az éttermet és a nézőtéri büfét. A piaci áron kiadott

vendéglátó egység mind a közönség, mind a színházi dolgozók részére kiváló szolgáltatást biztosít. - Terembérlet: Amennyiben évad közben a programban adódik egy-egy olyan nap, amelyen nincs előadás, lehetőséget biztosítunk színpadaink egyéb célú felhasználására (pl.: termékbemutató, néptánc est, szépségverseny, stb.). Az ebből származó bevétel a színpad használat óraszámának megfelelően van kiszámítva. Jelenleg nincs megkeresés terembérletre, ezért lényegesen kevesebb a 2015. évi terv a 2014. évi várható ténytől.

#### *- Reklámbevétel*

Színházunk egy művészetet segítő alapítvánnyal együttműködve igyekszik reklámlehetőségeit értékesíteni. Jelenleg a következőket tudjuk kiajánlani:

1. Az évad műsorfűzetben felhasználható felület
2. Előadások előtt reklámvetítés a Vasfüggönyre
3. Az évadzáró- és évadnyitó társulati üléseken reklámfelület biztosítása
4. Jegy és bérlet hátoldalán reklámozási lehetőség
5. Logo megjelenések
  - a) Évad plakáton
  - b) Évad szórólapon
  - c) Havi műsor plakátokon
  - d) Havi műsor szórólapokon
  - e) A Színház honlapján
6. Főoldalon linkelhetően

Ezeket a lehetőségeket három különböző nagyságú csomagban ajánljuk fel a vállalkozásoknak, akik az összegeknek megfelelően kapnak arany, ezüst vagy bronz fokozatú státuszt.

#### *- Egyéb értékesítés bevétele*

- Egyéb rezsiköltség térítés
- Egyéb továbbszámlázott szolgáltatás bevétele. Számottevő ezek között a jelmezkölcsönzés. Azok a jelmezek, amelyek már nincsenek műsoron lévő darabban, a raktárba kerülnek és rendszerezés után elérhetővé válnak kölcsönzésre. Leginkább a farsangi időszakban keresi meg színházunkat a kölcsönözni vágyó közönség. A díjazást igyekeztünk minimálisan a piaci ár alatt meghatározni, amivel sikerült a város egyik legnagyobb jelmezkölcsönzőjévé válnunk. A 2014-es évet egyedileg érintette a tiszavasvári úti raktárhelyiség tetőfedésének költsége, illetve a szabadtéri színpad borításának cseréje, ami továbbszámlázásra került. Ez mintegy 4 200 000 Ft-ot tett ki, ami az idei évben már nem várható.

### ***Egyéb bevételek***

Az önkormányzati és állami támogatásra aláírt szerződésünk van. A vállalkozásoktól kapott támogatás a lehívható 75M-s TAO támogatásból és 10 M Vidor támogatásból áll, ami reményeink szerint a korábbi évekhez hasonlóan lehívható lesz. A Pályázati bevételekhez csak a hivatalosan elfogadott pályázatok támogatásai kerültek be.

#### ***- Állami támogatás***

A törvényben meghatározott támogatás került figyelembevételre.

#### ***- Önkormányzattól kapott támogatás***

Az Önkormányzattal történt egyeztetés után a támogatás tartalmazza a VIDOR Fesztivál és a Szabadtéri Színpad nyári programjának finanszírozását is.

#### ***- Vállalkozásoktól kapott támogatás***

A VIDOR Fesztivál szponzorációját (11,5 millió Ft) és a TAO-s támogatásokat (az NKA hivatalos értesítése szerint 2015-ben 71,5 millió Ft-ot fogadhat be Színházunk) tartalmazza.

#### ***- Pályázati bevételek***

Legnagyobb részben a VIDOR Fesztivál pályázati támogatásait tartalmazza.

### ***Pénzügyi műveletek bevétele***

#### ***- Kapott kamatok és kamat jellegű bevételek tervezett sora***

### ***Rendkívüli bevétel***

Nem került tervezésre rendkívüli bevétel.

## ***2. táblázat: Anyagjellegű ráfordítások***

### ***Anyagköltségek***

#### ***- Vásárolt anyagok költségei***

Magában foglal minden produkcióval kapcsolatos és nem kapcsolatos anyagköltséget, mint például díszlet-, jelmez-, bútor-, kellék-, stb. költségeket, valamint az épület karbantartási anyagokat.

#### ***- Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök***

Tartalmazza a nyomtatvány- és irodaszer beszerzést, dekorációs anyagokat, gyógyszereket, tisztítószereseket, stb.

*- Energiahordozók anyagköltsége*

Áramköltség, vízdíjköltség és gázköltség jelenik meg ezen a soron. Az 1.200.000.- Ft-ról 300.000.- Ft-ra való visszatervezés oka, hogy a Színház 2014-ben visszaadta nagyszállási telephelyét és annak gázköltsége 2015-ben már nem merül fel.

*- Üzemanyag költsége*

***Igénybevett szolgáltatások költségei***

*- Szállítás, rakodás, raktározás költségei, bérleti díjak, karbantartási költségek, hirdetés, reklám, propagandaköltségek, utazási- és kiküldetési költségek, könyvviteli szolgáltatások költségei.*

*- Az egyéb igénybevett szolgáltatások sor részletezi a produkciókkal kapcsolatos szolgáltatásokat, úgy mint fellépti díjak, statisztadíjak, rendezői díjak, stb.*

A 2014-es évben a fellépti díjak és a statisztadíjak kiemelkedő százalékaik részben az Anconai szerelmesek 2. plusz 20 előadásának, valamint a Hair című előadás a megszokottnál több statisztájának köszönhetőek. A Hair című darab rendezője a díszletet statisztákkal oldotta meg, ami lényegesen hozzájárult az eltéréshez, viszont a díszlet költség soron megtakarítást eredményezett. A 2015. évi tervnél mind a statisztadíjak, mind a fellépti díjak lényegesen vissza lettek tervezve, ami a fenti sajátosságoknak köszönhető.

Emellett magába foglalja a VIDOR Fesztivál és a Szabadtéri Színpad programjainak költségeit is.

*- Az üzemeltetéssel kapcsolatos igénybevett szolgáltatások tartalmazzák a rezsiköltségeket, a fenntartással kapcsolatos költségeket és az egyéb szolgáltatásokat.*

A mintegy 50%-os tervecsökkenés oka az *Egyéb szolgáltatások* soron a következő tételek egyszeri kifizetéséből adódik: pályázatírói- és lebonyolítási díj, közbeszerzés lebonyolítási díj, Mága-koncert megtartása, lángmentesítés költsége, könyvelőprogram beszerzése, stb. Az előbbi tételek 2015-ben már nem fognak felmerülni.

A *Jogdíj* soron a 13.827.000.- Ft kiemelkedően magasnak számított, ami adódott az Anconai szerelmesek 2. és a Hair című előadás átlagosnál jóval nagyobb mértékű jogdíjából és az előadások nagy számából.

*- Az egyéb szolgáltatások költségei sor összesíti a hatósági igazgatási, szolgáltatási, pénzügyi, biztosítási, és egyéb díjakat.*

*- Az eladott áruk beszerzési értéke 2014-es évben nagyrészt abból adódott, hogy a nagyszállási telephely felszámolását követően a vashulladék értékesítésre került.*

- A közvetített szolgáltatások beszerzési értéke a már korábban említett tiszavasvári úti tetőfedés továbbszámlázásából adódott. 2015-ben ilyen tételre nem számítottunk.

### **3. táblázat: Személyi jellegű ráfordítások**

A táblázatban a munkaszerződések szerinti 2014-es alkalmazotti bérekkel számoltunk.

#### ***Bérköltség***

Magában foglalja az alapbéreket, a túlórákat, a jutalmat és a többletmunkát. A jutalom soron kétszer két heti bér került tervezésre.

#### ***Személyi jellegű egyéb kifizetések***

- *Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetés*

Tartalmazza a jubileumi jutalmat, a munkáltatót terhelő táppénzt, a munkába járás költségét, a kiküldetés napidíját, a betegszabadság költségét és a temetési segélyt.

- *Egyéb személyi jellegű kifizetések*

Tartalmazza a cafeteriát, a dolgozók baleset- és életbiztosítását, a Felügyelő Bizottság díjazását, a megbízási díjakat, a reprezentációt, és az egyéb személyi jellegű kifizetéseket.

#### ***Bérvárulékok***

Tartalmazza a törvénynek megfelelően kalkulált szociális hozzájárulási adót, egészségügyi hozzájárulás, EKHO-t, és egyéb bérvárulékokat.

### **4. táblázat: Pénzügyi műveletek ráfordításai és egyéb ráfordítások**

#### ***Egyéb ráfordítások***

- ezen a soron a bírságok, kötbérek, késedelmi pótlékok és kamatok, gépjármű súlyadó és helyi iparűzési adó összesítése jelenik meg.

#### ***Pénzügyi műveletek ráfordításai***

- tartalmazza a fizetendő kamatokat és kamatjellegű ráfordításokat.

### **5. táblázat: Eredmény-kimutatás összköltség eljárással**

2015. évi oszlopot az 1-4. táblázat részletezi.

### **6. táblázat: Mérleg**

#### **2015. évi értékcsökkenés**

2015-ben a már meglévő tárgyi eszközök értékcsökkenése 21.442.076.- Ft-tal számolható. Az eredmény-kimutatásban 25 millió Ft lett feltüntetve, mely különbség várhatóan a 2015-ben tervezett nagy értékű tárgyi eszköz vásárlások értékváltozását jelenti, melyek a következők: Bayreuthi rendszerű függöny, VW Passat gépjármű csere, ügyelői rendszer csere, frekvenciaváltó csere, IMAC bejátszó csere, hangpult csere, mozgófejes spot vásárlás, ledes mozgófejes lámpavásárlás.

### **III. A MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT. 2015. ÉVI KÖZBESZERZÉSI TERVE**

A 2015. évben közbeszerzési eljárás kiírását nem tervezzük.

## 1. táblázat: Bevételek

Bevételek	2014. évi terv	2014. évi várható tény	2015. évi terv	2014. tény/ 2014. terv	2015. terv/ 2014. terv	2015. terv/ 2014. tény
-		eFt	eFt	%	%	%
<b>BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE</b>	<b>73 420</b>	<b>136 264</b>	<b>115 895</b>	<b>185,60%</b>	<b>157,85%</b>	<b>85,05%</b>
<i>Jegy és bérletértékesítés bevétele</i>	<b>57 000</b>	<b>96 095</b>	<b>86 200</b>	<b>168,59%</b>	<b>151,23%</b>	<b>89,70%</b>
Jegybevétel, bérletbevétel, tájbevétel	44 000	75 664	68 100	171,96%	154,77%	90,00%
VIDOR bevétel	9 000	10 752	10 000	119,47%	111,11%	93,01%
Szabadtéri Színpad bevétel	4 000	8 649	8 000	216,23%	200,00%	92,50%
Egyéb értékesítési bevétel	0	1 030	100	0,00%	0,00%	9,71%
<b>Bérleti díjak</b>	<b>5 120</b>	<b>10 081</b>	<b>7 995</b>	<b>196,89%</b>	<b>156,15%</b>	<b>79,31%</b>
Lakbér - Színház	1 320	1 316	1 300	99,70%	98,48%	98,78%
Vendégszoba - Színház	600	2 436	2 500	406,00%	416,67%	102,63%
Egyéb helyiség bérleti díja (+Egyéb bérleti díj)	3 200	6 329	4 195	197,78%	131,09%	66,28%
<b>Reklámbevétel</b>	<b>5 000</b>	<b>19 063</b>	<b>15 000</b>	<b>381,26%</b>	<b>300,00%</b>	<b>78,69%</b>
<b>Egyéb értékesítés bevétele</b>	<b>6 300</b>	<b>11 025</b>	<b>6 700</b>	<b>175,00%</b>	<b>106,35%</b>	<b>60,77%</b>
Rezsiköltség térítés	5 900	5 813	5 800	98,53%	98,31%	99,78%
Egyéb továbbszámlázott szolgáltatás bevétele	400	5 212	900	1303,00%	225,00%	17,27%
<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>658 924</b>	<b>638 685</b>	<b>626 700</b>	<b>96,93%</b>	<b>95,11%</b>	<b>98,12%</b>

Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás	145 000	145 000	145 000	100,00%	100,00%	100,00%
Állami támogatás	358 500	358 500	358 500	100,00%	100,00%	100,00%
Áthúzódó önkormányzati támogatás	35 776	35 776	0	100,00%	0,00%	0,00%
Vállalkozásoktól kapott támogatás	70 000	41 856	83 000	59,79%	118,57%	198,30%
Pályázati bevételek	49 648	57 173	40 100	115,16%	80,77%	70,14%
Különféle egyéb bevételek	0	380	100	0,00%	0,00%	26,32%
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELE</b>	<b>200</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>2,00%</b>	<b>2,50%</b>	<b>125,00%</b>
Egyéb kapott kamatok, kamat jellegű bevételek	200	4	5	2,00%	2,50%	125,00%
<b>RENDKÍVÜLI BEVÉTEL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>732 544</b>	<b>774 953</b>	<b>742 600</b>	<b>105,79%</b>	<b>101,37%</b>	<b>95,83%</b>



## 2. táblázat: Anyagjellegű ráfordítások

Költségek	2014. évi terv	2014. évi várható tény	2015. évi terv	2014 tény/ 2014. terv	2015. terv/ 2014. terv	2015. terv/ 2014. tény
	eFt	eFt	eFt	%	%	%
<b>ANYAGKÖLTSÉG ÖSSZESEN</b>	<b>95 260</b>	<b>77 948</b>	<b>79 160</b>	<b>81,83%</b>	<b>83,10%</b>	<b>101,55%</b>
Vásárolt anyagok költségei összesen	54 600	38 211	40 100	69,98%	73,44%	104,94%
<i>Produkciónkkal kapcsolatos anyagköltség</i>	<b>33 400</b>	<b>32 265</b>	<b>32 800</b>	<b>96,60%</b>	<b>98,20%</b>	<b>101,66%</b>
Díszletköltség	15 900	13 805	14 400	86,82%	90,57%	104,31%
Jelmezköltség	13 000	7 752	8 000	59,63%	61,54%	103,20%
Bútor- és kellékköltség	2 500	2 822	2 500	112,88%	100,00%	88,59%
Fodrászati anyagköltség	500	405	400	81,00%	80,00%	98,77%
Világítástechnikai anyagköltség	500	3 350	3 400	670,00%	680,00%	101,49%
Hangtechnikai anyagköltség	500	2 129	2 100	425,80%	420,00%	98,64%
Produkciónkkal kapcsolatos egyéb anyagköltség	500	2 002	2 000	400,40%	400,00%	99,90%
<i>Nem produkcionkkal kapcsolatos anyagköltség</i>	<b>21 200</b>	<b>5 946</b>	<b>7 300</b>	<b>28,05%</b>	<b>34,43%</b>	<b>122,77%</b>
Épület-karbantartási anyagok költsége	7 500	3 245	4 500	43,27%	60,00%	138,67%
Járművek karbantartási költsége	1 200	1 461	1 500	121,75%	125,00%	102,67%
Egyéb gép berendezés anyagköltsége	10 500	500	500	4,76%	4,76%	100,00%
Bútorok, berendezési tárgyak	2 000	740	800	37,00%	40,00%	108,11%
<b>Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök költségei</b>	<b>12 060</b>	<b>15 832</b>	<b>16 260</b>	<b>131,28%</b>	<b>134,83%</b>	<b>102,70%</b>

Nyomtatvány, irodaszer beszerzés	2 500	1 398	1 600	55,92%	64,00%	114,45%
Dekorációs anyagok	400	79	80	19,75%	20,00%	101,27%
Gyógyszer	100	90	100	90,00%	100,00%	111,11%
Tisztítószer, mosószer	1 400	1 992	2 000	142,29%	142,86%	100,40%
Védőital	160	179	160	111,88%	100,00%	89,39%
Egyéb anyag költségek	1 500	2 659	2 320	177,27%	154,67%	87,25%
Plakát	3 000	2 827	3 000	94,23%	100,00%	106,12%
Műsorfüzet, szórólap	3 000	6 608	7 000	220,27%	233,33%	105,93%
<b>Energiahordozók anyagköltsége</b>	<b>24 600</b>	<b>19 710</b>	<b>18 800</b>	<b>80,12%</b>	<b>76,42%</b>	<b>95,38%</b>
Áramköltség	18 000	16 742	16 700	93,01%	92,78%	99,75%
Vízdíj költsége	3 600	1 780	1 800	49,44%	50,00%	101,12%
Gázköltség	3 000	1 188	300	39,60%	10,00%	25,25%
<b>Üzemanyag</b>	<b>4 000</b>	<b>4 195</b>	<b>4 000</b>	<b>104,88%</b>	<b>100,00%</b>	<b>95,35%</b>
<b>IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	<b>209 306</b>	<b>284 642</b>	<b>238 040</b>	<b>135,99%</b>	<b>113,73%</b>	<b>83,63%</b>
<b>Szállítás-rakodás, raktározás költségei</b>	<b>1 500</b>	<b>1 790</b>	<b>1 500</b>	<b>119,33%</b>	<b>100,00%</b>	<b>83,80%</b>
<b>Bérleti díjak</b>	<b>1 000</b>	<b>4 028</b>	<b>3 800</b>	<b>402,80%</b>	<b>380,00%</b>	<b>94,34%</b>
<b>Karbantartási költségek</b>	<b>7 700</b>	<b>11 598</b>	<b>9 600</b>	<b>150,62%</b>	<b>124,68%</b>	<b>82,77%</b>
Épület-karbantartás költségek	4 000	5 192	4 000	129,80%	100,00%	77,04%
Járművek karbantartási költsége	1 000	784	800	78,40%	80,00%	102,04%
Színpadtechnikai berendezések karbantartási költségei	500	1 386	1 000	277,20%	200,00%	72,15%
Lift karbantartás, javítás	400	308	300	77,00%	75,00%	97,40%

Egyéb gép, berendezés karbantartási költsége	800	2 143	2 000	267,88%	250,00%	93,33%
Egyéb karbantartási költségek	1 000	1 785	1 500	178,50%	150,00%	84,03%
<b>Hirdetés-, reklám-, propaganda költségek</b>	<b>2 200</b>	<b>6 245</b>	<b>4 700</b>	<b>283,86%</b>	<b>213,64%</b>	<b>75,26%</b>
Produkciónkkal kapcsolatos hirdetés, reklám	1 000	5 923	4 400	592,30%	440,00%	74,29%
Általános célú hirdetés, reklám, propagandaköltség	1 200	322	300	26,83%	25,00%	93,17%
<b>Oktatás és továbbképzés költségei</b>		<b>139</b>	<b>200</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>143,88%</b>
<b>Utazási és kiküldetési költségek</b>	<b>1 400</b>	<b>1 544</b>	<b>1 400</b>	<b>110,29%</b>	<b>100,00%</b>	<b>90,67%</b>
<b>Könyvviteli szolgáltatások költségei</b>	<b>1 800</b>	<b>1 200</b>	<b>1 200</b>	<b>66,67%</b>	<b>66,67%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Egyéb igénybevett szolgáltatások</b>	<b>193 706</b>	<b>258 098</b>	<b>215 640</b>	<b>133,24%</b>	<b>111,32%</b>	<b>83,55%</b>
<b><i>Produkciónkkal kapcsolatos igénybevett szolgáltatások</i></b>	<b>142 206</b>	<b>182 558</b>	<b>156 740</b>	<b>128,38%</b>	<b>110,22%</b>	<b>85,86%</b>
Fellépti díjak	27 706	38 062	29 940	137,38%	108,06%	78,66%
Statiszta díjak	9 000	26 728	11 100	296,98%	123,33%	41,53%
Rendezői díjak	16 800	15 270	16 800	90,89%	100,00%	110,02%
Tervezői díjak	11 200	12 570	12 500	112,23%	111,61%	99,44%
Megírási díjak	2 000	1 650	1 500	82,50%	75,00%	90,91%
Dramaturgiai díjak	2 000	1 755	2 000	87,75%	100,00%	113,96%
Koreográfia díja	2 000	955	900	47,75%	45,00%	94,24%
Zeneszerzés díja	1 500	2 385	2 000	159,00%	133,33%	83,86%
Produkciónkkal kapcsolatos egyéb költségek	70 000	83 183	80 000	118,83%	114,29%	96,17%
<i>VIDOR Fesztivál költségei</i>	<i>52 000</i>	<i>56 912</i>	<i>56 000</i>	<i>109,45%</i>	<i>107,69%</i>	<i>98,40%</i>
<i>Szabadtéri Színpad költségei</i>	<i>6 000</i>	<i>12 358</i>	<i>12 000</i>	<i>205,97%</i>	<i>200,00%</i>	<i>97,10%</i>

<i>Egyéb produciókkal kapcsolatos költségek</i>	12 000	13 913	12 000	115,94%	100,00%	86,25%
<b>Üzemeltetéssel kapcsolatos igénybevett szolgáltatások költsége</b>	<b>51 500</b>	<b>75 540</b>	<b>58 900</b>	<b>146,68%</b>	<b>114,37%</b>	<b>77,97%</b>
<i>Rezsiköltség</i>	21 800	21 552	21 350	98,86%	97,94%	99,06%
Távhő díja	20 000	19 123	19 000	95,62%	95,00%	99,36%
Csatornadíj	400	1 270	1 250	317,50%	312,50%	98,43%
Szemétszállítás	1 200	1 071	1 000	89,25%	83,33%	93,37%
Takarítás, rovarirtás	200	88	100	44,00%	50,00%	113,64%
<i>Fenntartással kapcsolatos költségek</i>	3 900	3 549	3 550	91,00%	91,03%	100,03%
Postaköltség	900	791	900	87,89%	100,00%	113,78%
Telefondíj, internet, TV előfizetési díj	2 500	2 606	2 500	104,24%	100,00%	95,93%
Folyóirat és egyéb információhordozó	500	152	150	30,40%	30,00%	98,68%
<i>Egyéb szolgáltatások</i>	25 800	50 439	34 000	195,50%	131,78%	67,41%
Tűz- és munkavédelmi szolgáltatás	400	341	400	85,25%	100,00%	117,30%
Vagyonvédelmi szolgáltatás	11 900	11 870	11 900	99,75%	100,00%	100,25%
Jogi tanácsadás díja	1 500	1 686	1 500	112,40%	100,00%	88,97%
Egyéb szolgáltatások	6 000	22 715	11 200	378,58%	186,67%	49,31%
Jogdíj	6 000	13 827	9 000	230,45%	150,00%	65,09%
<b>EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	<b>4 100</b>	<b>7 004</b>	<b>6 820</b>	<b>170,83%</b>	<b>166,34%</b>	<b>97,37%</b>
<b>Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek</b>	<b>400</b>	<b>111</b>	<b>100</b>	<b>27,75%</b>	<b>25,00%</b>	<b>90,09%</b>
Illetékek költsége	400	111	100	27,75%	25,00%	90,09%
<b>Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak</b>	<b>1 500</b>	<b>4 628</b>	<b>4 620</b>	<b>308,53%</b>	<b>308,00%</b>	<b>99,83%</b>

Biztosítási díj	2 000	1 482	1 300	74,10%	65,00%	87,72%
Különféle egyéb költségek	200	783	800	391,50%	400,00%	102,17%
<b>ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE</b>	<b>0</b>	<b>105</b>	<b>50</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>47,62%</b>
<b>KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK BESZERZ. ÉRTÉKE</b>	<b>0</b>	<b>4090</b>	<b>150</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>3,67%</b>
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>308 666</b>	<b>373 789</b>	<b>324 220</b>	<b>121,10%</b>	<b>105,04%</b>	<b>86,74%</b>

### 3. táblázat: Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	2014. évi terv	2014. évi várható tény	2015. évi terv	2014 tény/ 2014. terv	2015. terv/ 2014. terv	2015. terv/ 2014. tény	
<b>létszám (fő)</b>	<b>105</b>	<b>105</b>	<b>105</b>				
	<b>eFt</b>	<b>eFt</b>	<b>eFt</b>	<b>%</b>	<b>%</b>	<b>%</b>	
<b>BÉRKÖLTSÉG</b>	<b>245 526</b>	<b>252 129</b>	<b>269 994</b>	<b>102,69%</b>	<b>109,97%</b>	<b>107,09%</b>	
Munkavállalók munkabér költsége	204 973	204 646	szell. 135 205 fiz. 87 523	99,84%	108,66%	108,84%	
Túlóra	8 019	7 217	fiz. 7 500	90,00%	93,53%	103,92%	
Jutalom	30 402	38 311	36 879	szell. 11 267 fiz. 7 294 szell. 7 153 fiz. 3 647 szell. 6 000 szell. 414 fiz. 1 104	126,01%	121,30%	96,26%
Többletmunka							
Prémium							
Törzsgárda jutalom							
Jubileumi jutalom							
Jubileumi jutalom	1 232	1 192	szell. 2 032	96,75%	164,94%	170,47%	
Napidíj	900	763	szell. 405 fiz. 450	84,78%	95,00%	112,06%	
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK</b>	<b>49 586</b>	<b>44 045</b>	<b>45 420</b>	<b>88,83%</b>	<b>91,60%</b>	<b>103,12%</b>	
<i>Egyéb személyi jellegű kifizetések</i>	<b>44 214</b>	<b>38 850</b>	<b>39 271</b>	<b>87,87%</b>	<b>88,82%</b>	<b>101,08%</b>	
Betegszabadság, táppénz	760	204	200	26,84%	26,32%	98,04%	
Fizetett hozzájár. Cafeteria (250.000.- Ft/fő)	18 714	18 514	20 434	98,93%	109,19%	110,37%	

Megbízási díj	12 600	8 343	7 369	66,21%	58,48%	88,33%
Dolgozók baleset-és életbiztosítása	800	1 016	1 000	127,00%	125,00%	98,43%
Felügyelő bizottság díjazása	1 680	1 680	1 680	100,00%	100,00%	100,00%
Munkába járás költsége	960	1 014	1 138	105,63%	118,54%	112,23%
Reprezentációs költségek	7 200	6 669	5 950	92,63%	82,64%	89,22%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 500	1 410	0	94,00%	0,00%	0,00%
Ajándék utalványok, ajándék	0	0	1 500	0,00%	0,00%	0,00%
<b><i>Kifizetőt terhelő személyi jövedelemadó</i></b>	<b>5 372</b>	<b>5 195</b>	<b>6 149</b>	<b>96,71%</b>	<b>114,46%</b>	<b>118,36%</b>
Béren kívüli juttatás utáni SZJA	5 372	5 195	6 035	96,71%	112,34%	116,17%
Cégtelefon SZJA	0	0	114	0,00%	0,00%	0,00%
<b>BÉRJÁRULÉKOK</b>	<b>85 195</b>	<b>69 968</b>	<b>72 586</b>	<b>82,13%</b>	<b>85,20%</b>	<b>103,74%</b>
<i>Szociális hozzájárulási adó</i>	<i>69 905</i>	<i>51 515</i>	<i>52 938</i>	<i>73,69%</i>	<i>75,73%</i>	<i>102,76%</i>
<i>Béren kívüli juttatás utáni EHO 10%, 27%</i>	<i>6 170</i>	<i>6 008</i>	<i>7 700</i>	<i>97,37%</i>	<i>124,80%</i>	<i>128,16%</i>
<i>EKHO 20%</i>	<i>8 988</i>	<i>12 445</i>	<i>11 698</i>	<i>138,46%</i>	<i>130,15%</i>	<i>94,00%</i>
<i>Cégautó adó</i>	<i>132</i>	<i>0</i>	<i>250</i>	<i>0,00%</i>	<i>189,39%</i>	<i>0,00%</i>
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>	<b>380 307</b>	<b>366 142</b>	<b>388 000</b>	<b>96,28%</b>	<b>102,02%</b>	<b>105,97%</b>

#### 4. táblázat: Pénzügyi műveletek ráfordításai és egyéb ráfordítások

Ráfordítások	2014. évi terv	2014. évi várható tény	2015. évi terv	2014 tény/ 2014. terv	2015. terv/ 2014. terv	2015. terv/ 2014.tény
	eFt	eFt	eFt	%	%	%
<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK összesen</b>	<b>2 705</b>	<b>370</b>	<b>375</b>	<b>13,68%</b>	<b>13,86%</b>	<b>101,35%</b>
<i>Az üzleti évhez kapcs. ráfordítások</i>	<b>200</b>	<b>25</b>	<b>20</b>	<b>12,50%</b>	<b>10,00%</b>	<b>80,00%</b>
<i>Bírság, kötbér, kés.kamat, kártérítés</i>	200	25	20	12,50%	10,00%	80,00%
Késedelmi pótlék	100	25	20	25,00%	20,00%	80,00%
Késedelmi kamatok	100	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Adók, illetékek, hozzájárulások</b>	<b>2 505</b>	<b>338</b>	<b>355</b>	<b>13,49%</b>	<b>14,17%</b>	<b>105,03%</b>
<i>Állami ktgvetéssel elsz.adók,illetékek</i>	2 400	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
Kifizetői SZJA	2 400	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
<i>Önkormányzattal elsz. adók, illetékek</i>	100	338	350	338,00%	350,00%	103,55%
Gépjármű súlyadó, helyi iparüzési adó	100	206	200	206,00%	200,00%	97,09%
Cégautóadó	0	132	150	0,00%	0,00%	113,64%
<i>Iparkamarai tagdíj</i>	5	0	5	0,00%	100,00%	0,00%
<b>Különféle egyéb ráfordítások</b>	<b>0</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>1 200</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>3 905</b>	<b>375</b>	<b>380</b>	<b>9,60%</b>	<b>9,73%</b>	<b>0,00%</b>



**5. táblázat: Eredmény-kimutatás összköltség eljárással**

Megnevezés	2014.évi terv	2014. évi várható tény	2015. évi terv	2014 tény/ 2014 terv %	2015 terv/ 2014 terv %	2015 terv/ 2014 tény %
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	73 420	136 264	115 895	185,60%	157,85%	85,05%
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0	0,00%	0,00%	0,00%
I. Értékesítés nettó árbevétele	73 420	136 264	115 895	185,60%	157,85%	85,05%
III. Egyéb bevételek	658 924	638 684	626 700	96,93%	95,11%	98,12%
05. Anyagköltség	95 260	77 948	79 160	81,83%	83,10%	101,55%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	209 306	284 642	238 040	135,99%	113,73%	83,63%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	4 100	7 004	6 820	170,83%	166,34%	97,37%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	105	50	0,00%	0,00%	47,62%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	4090	150	0,00%	0,00%	3,67%
IV. Anyagjellegű ráfordítások	308 666	373 789	324 220	121,10%	105,04%	86,74%
10. Bérköltség	245 526	252 129	269 994	102,69%	109,97%	107,09%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	49 586	44 045	45 420	88,83%	91,60%	103,12%
12. Bérjárulékok	85 195	69 968	72 586	82,13%	85,20%	103,74%
V. Személyi jellegű ráfordítások	380 307	366 142	388 000	96,28%	102,02%	105,97%
VI. Értékcsökkenési leírás	32 000	27 900	25 000	87,19%	78,13%	89,61%
VII. Egyéb ráfordítások	2 705	370	375	13,68%	13,86%	101,35%
Ebből: értékvesztés	0		0	0,00%	0,00%	0,00%

<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE</b>	<b>8 666</b>	<b>6 747</b>	<b>5 000</b>	77,86%	57,70%	74,11%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	200	4	5	2,00%	2,50%	125,00%
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	200	4	5	2,00%	2,50%	125,00%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 200	5	5	0,42%	0,42%	100,00%
<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>-1 000</b>	<b>-1</b>	<b>-0</b>	0,10%	0,00%	0,00%
<b>C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A+B)</b>	<b>7 666</b>	<b>6 746</b>	<b>5 000</b>	88,00%	65,22%	74,12%
<b>D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0,00%	0,00%	0,00%
<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C+D)</b>	<b>7 666</b>	<b>6 746</b>	<b>5 000</b>	88,00%	65,22%	74,12%
XII. Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (E-XII)</b>	<b>7 666</b>	<b>6 746</b>	<b>5 000</b>	88,00%	65,22%	74,12%
22. Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
23. Jávahagyott osztalék, részesedés	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
<b>G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (F+22-23)</b>	<b>7 666</b>	<b>6 746</b>	<b>5 000</b>	88,00%	65,22%	74,12%

**6. táblázat: Mérleg**

Mérgsor	A tétel megnevezése	2014. évi terv	2014. évi várható tény	2015. évi terv	2014 tény/ 2014 terv %	2015 terv/ 2014 terv %	2015 terv/ 2014 tény %
<b>1</b>	<b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>	<b>117 057</b>	<b>114 579</b>	<b>120 580</b>	97,88%	103,01%	105,24%
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	-	340	211	0,00%	0,00%	62,06%
5	Vagyoni értékű jogok	-	340	211	0,00%	0,00%	62,06%
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	117 057	114 239	120 369	97,59%	102,83%	105,37%
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	34 898	33 898	31 692	97,13%	90,81%	93,49%
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	52 142	54 656	60 800	104,82%	116,60%	111,24%
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	30 017	25 685	27 877	85,57%	92,87%	108,53%
<b>26</b>	<b>B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)</b>	<b>33 276</b>	<b>73 466</b>	<b>57 416</b>	220,78%	172,54%	78,15%
27	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	1 000	501	800	50,10%	80,00%	159,68%
28	Anyagok	1 000	501	800	50,10%	80,00%	159,68%
34	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)	3 000	24 685	23 000	822,83%	766,67%	93,17%
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	2 500	3 461	3 000	138,44%	120,00%	86,68%
39	Egyéb követelések	500	21 224	20 000	4244,80%	4000,00%	94,23%
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	29 276	48 280	33 616	164,91%	114,82%	69,63%
46	Pénztár, csekkek	300	536	400	178,67%	133,33%	74,63%
47	Bankbetétek	28 976	47 744	33 216	164,77%	114,63%	69,57%
<b>48</b>	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)</b>	<b>7 116</b>	<b>6 186</b>	<b>6 500</b>	86,93%	91,34%	105,08%

49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	616	-	-	0,00%	0,00%	0,00%
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	6 500	6 186	6 500	95,17%	100,00%	105,08%
<b>52</b>	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)</b>	<b>157 449</b>	<b>194 231</b>	<b>184 496</b>	123,36%	117,18%	94,99%
<b>53</b>	<b>D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)</b>	<b>124 449</b>	<b>123 457</b>	<b>128 457</b>	99,20%	103,22%	104,05%
54	I. JEGYZETT TŐKE	53 000	53 000	53 000	100,00%	100,00%	100,00%
57	III. TŐKETARTALÉK	63 783	59 696	59 696	93,59%	93,59%	100,00%
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-	4 015	10 761	0,00%	0,00%	268,02%
61	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	7 666	6 746	5 000	88,00%	65,22%	74,12%
<b>66</b>	<b>F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)</b>	<b>5 000</b>	<b>40 969</b>	<b>33 039</b>	819,38%	660,78%	80,64%
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81. és 83.-89. sorok)	5 000	40 969	33 039	819,38%	660,78%	80,64%
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (száll.)	1 000	20 614	18 039	2061,40%	1803,90%	87,51%
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	4 000	20 355	15 000	508,88%	375,00%	73,69%
<b>90</b>	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)</b>	<b>28 000</b>	<b>29 805</b>	<b>23 000</b>	106,45%	82,14%	77,17%
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	20 000	25 995	20 000	129,98%	100,00%	76,94%
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	8 000	3 810	3 000	47,63%	37,50%	78,74%
<b>94</b>	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)</b>	<b>157 449</b>	<b>194 231</b>	<b>184 496</b>	123,36%	117,18%	94,99%