

Örkény István Színház Nonprofit Kft. Kiegészítő Melléklet a 2009. évi beszámolóhoz

Az Örkény István Színház Nonprofit Kft. 2009. december 31. -i fordulónapra vonatkozó beszámolója 2009. október 26. és a fordulónap közti időszakra vonatkozóan öleli fel a Társaság gazdálkodását.

1. A Társaság bemutatása

A Társaság, Alapítója:

Budapest Főváros Önkormányzata
1052 Budapest, Városház u. 9.-11.

Az Alapító a Társaságot határozatlan időre hozta létre 2009 október 26. napjával.

Jegyzett tőke alakuláskor: 3.000.000.-Ft

Jegyzett tőke a fordulónapon: 3.000.000.-Ft

A Társaság székhelye: 1075 Budapest, Madách I. tér 6.

A Társaság adószáma: 14968620-2-42

A Társaság cégjegyzékszám: 01-09-928209

Főtevékenysége: TEÁOR 90.01 Előadó-művészeti tevékenység

A cégjegyzésre jogosult adatai: Mácsai Pál (an.: Gáspár Katalin)

1026 Budapest, Ervin u. 3.

A Társaság, az alapító okiratban foglaltaknak megfelelően csak a közhasznú tevékenység elősegítése érdekében végez üzletszerű gazdasági tevékenységet.

2. Számviteli politika

A Társaság könyveit és nyilvántartását a 2000. évi C. számviteli törvény szerint vezeti.

A Társaság könyvvizsgálója:

Moneta Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft.

Cégjegyzékszám: 01-09-561335

Kamarai nyilvántartási szám: 00233

A számviteli politika alapján a Társaság a tárgyévben egyszerűsített éves beszámolót készít.

A mérlegkészítés időpontja 2010. február 28-a.

Örkény István Színház Nonprofit Kft.

Kiegészítő Melléklet a 2009. évi beszámolóhoz

A Társaság a Számviteli Törvény 1. számú melléklete szerinti mérlegsémák közül az "A" változatú mérleget, a Sztv. 2. számú melléklete szerinti eredménykimutatás-sémák közül az "A" változatú eredménykimutatást állítja össze, az előírt részletezés szerint.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős a szolgáltatást végző Útitárs 2004 Kft (1022 Budapest, Tulipán utca 15.) nevében:

Dobosné Gödölle Ágnes

Mérlegképes könyvelő

Pénzügyminisztériumi regisztrációs száma: 150184

3. A Társaság valós vagyoni-, pénzügyi- és jövedelmi helyzete

3.1. A vagyoni helyzet vizsgálata

3.1.1. A vagyonstruktúra bemutatása

adatok eFt-ban

Megnevezés	2008. év	2009.év	Megoszlás (%)
			2009. év
Befektetett eszközök	0	1 454	5,2%
Forgóeszközök	0	26 271	94,8%
Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0,0%
Összesen	0	27 725	100,0%

3.1.2. A tőkeszerkezet bemutatása

adatok eFt-ban

Megnevezés	2008.év	2009.év	Megoszlás (%)
			2009.év
Saját tőke	0	3 000	10,8%
Céltartalékok	0	0	0,0%
Kötelezettségek	0	2 867	10,3%
Passzív időbeli elhatárolások	0	21 858	78,9%
Összesen:	0	27 725	100,0%

Örkény István Színház Nonprofit Kft.

Kiegészítő Melléklet a 2009. évi beszámolóhoz

3.1.3. A vagyoni helyzet mutatói

2009. év

Tőkeerősség

$$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérlegfőösszeg}} * 100 = \frac{3\,000}{27\,725} = 10,8\%$$

3.2. A pénzügyi helyzet vizsgálata

2009. év

Készpénz likviditási mutató

$$\frac{\text{Pénzeszközök}}{\text{Rövid Lej. Köt.}} = \frac{24\,642}{2\,867} = 8,60$$

Likviditási ráta

$$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lej. Köt.}} = \frac{26\,271}{2\,867} = 9,16$$

A fenti mutatók azt mutatják, hogy a Társaságnak a beszámolási időszak fordulónapján a kötelezettségeire kellő fedezetet biztosítottak a likvid eszközei.

3.3. A jövedelmi helyzet vizsgálata

2009. év

Eszközarányos árbevétel

$$\frac{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}{\text{Összes eszköz}} * 100 = \frac{1\,200}{27\,725} = 4,33\%$$

Örkény István Színház Nonprofit Kft.

Kiegészítő Melléklet a 2009. évi beszámolóhoz

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Eszközök

4.1.1. Befektetett eszközök

A Társaság befektetett eszközök között a 2009. decemberében bemutatásra kerülő előadás színreviteli költségét mutatja ki, szellemi termékek között.

Az aktiválás dátuma 2009.december 16. bruttó bekerülési érték 1 500eFt, az év végéig elszámolt értékcsökkenés 46 eFt., nyilvántartott nettó eszközérték a fordulónapon 1 454 eFt.

4.1.2. Forgóeszközök

4.1.2.1. Készletek

A Társaság a fordulónapon készletekkel nem rendelkezik

4.1.2.2. Követelések

adatok e Ft-ban

Követelések részletezése	Értéke
Vevő követelések	1 500
Adott előlegek	0
Egyéb követelések	129
- munkavállalókkal szembeni követelések	0
- különféle egyéb követelések	129
APEH ÁFA -követelés	129
Követelések záró állománya	1 629

4.1.3. Aktív időbeli elhatárolások

Olyan bevételek mutatunk ki ezen a soron, melyek a fordulónap után kerültek számlázásra, kerülnek jóváírásra de az elszámolási időszakot illetik meg (hozamnövelő tételek), ilyenek a fordulónapot követő lejáráttal rendelkező betételekfordítások fordulónapig felhalmozott kamatai.

Itt mutatjuk ki, azon kiadásokat, amelyek költségként csak a mérleg fordulónapja utáni időszakra számolhatók el (költség ill. ráfordítás csökkentő tételek).

A Kft. A fordulónapon aktív időbeli elhatárolást nem mutat ki.

Örkény István Színház Nonprofit Kft.
Kiegészítő Melléklet a 2009. évi beszámolóhoz

5.2. Források

5.2.1. Saját tőke

adatok eFt-ban

Saját tőke részletezése	Érték
Jegyzett tőke	3 000
Eredménytartalék	0
Lekötött tartalék	0
Mérleg szerinti eredmény	0
Saját tőke záró állománya	3 000

5.2.2. Céltartalék

A Társaság 2009. évben céltartalékot nem képzett.

5.2.3. Kötelezettségek

adatok e Ftban

Rövid lejáratú kötelezettségek részletezése	Érték
<i>Rövid lejáratú kölcsönök</i>	0
<i>Kapott előlegek</i>	0
<i>Szállítókkal szembeni kötelezettségek</i>	2 172
<i>Adóhatósággal szembeni kötelezettségek</i>	418
<i>Jövedelem elszámolás</i>	277
<i>Különbféle egyéb rövid lejáratú kötelezettségek</i>	0
Rövid lejáratú kötelezettségek záró állománya	2 867

5.2.4. Passzív időbeli elhatárolások

- Költségmentés céljából csak a következő évben megjelenő tételek, amelyek a tárgyévet terhelik (költség ill. ráfordítás növelő),
- tárgyévben befolyt olyan bevételek, amelyek a következő év bevételét képezik (hozamcsökkentő tételek).

adatok eFt-ban

Passzív időbeli elhatárolások részletezése	Érték
Költségek ellentételezésére kapott támogatások passzív időbeli elhatárolása	21 207
<i>Bevételek passzív időbeli elhatárolása</i>	21 207
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	651
<i>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása</i>	651
Passzív időbeli elhatárolások záró állománya	21 858

Örkény István Színház Nonprofit Kft.

Kiegészítő Melléklet a 2009. évi beszámolóhoz

6. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

6.1. Értékesítés nettó árbevétele

6.1.1. Közhasznú tevékenységből származó nettó árbevétel

adatok eFt-ban

Értékesítés nettó árbevételének részletezése	Érték
A Színház üzemeltetéséhez kapcs. Árbevétel	1 200
Értékesítés nettó árbevételének záró állománya (közhasznú tevékenység)	1 200

6.1.2. Vállalkozási tevékenységből származó árbevétel

A Kft.-nek 2009. évben vállalkozási tevékenységből árbevétele nem keletkezett.

6.2. Egyéb bevételek

adatok eFt-ban

Egyéb bevételek részletezése	Érték
Felhasznált Alapítói támogatás	993
Kerekítési bevétel	1
Egyéb bevételek záró állománya	994

6.3 Anyagjellegű ráfordítások

Adatok e Ft-ban

Anyagjellegű ráfordítások részletezése	Érték
05. Anyagköltség	-
<i>Projektekhez kapcs. vás. anyag kts.</i>	-
06. Igénybe vett szolg.	452
<i>Posta, telefon</i>	174
<i>Igénybe vett szakértői díjak</i>	272
<i>Egyéb igénybevett szolgáltatás</i>	6
07. Egyéb szolgáltatás	12
<i>Hatósági díjak, illetékek</i>	3
<i>Pénzügyi szolgáltatási díjak</i>	9
08. Eladott áruk beszerzési értéke	-
09. Eladott (közvetített) Szolgáltatások Értéke	-
Anyagjellegű ráfordítások záró állománya	464

Örkény István Színház Nonprofit Kft. Kiegészítő Melléklet a 2009. évi beszámolóhoz

6.4. Személyi jellegű ráfordítások

	adatok eFt-ban
Személyi jellegű ráfordítások részletezése	Érték
10. Bérköltség	1 285
11. Személyi jell. egyéb kts.	-
<i>Megbízási díjak</i>	
<i>Reprezentációs (irodai)</i>	
12. Bérjárulékok	402
<i>Egészségbiztosítási járulék</i>	48
<i>Szakképzési hozzájárulás</i>	19
<i>EHO tételes</i>	4
<i>Nyugdíjbiztosítási járulék</i>	308
<i>Munkaadói járulék</i>	23
Személyi jellegű ráfordítások záró állománya	1 687

6.5. Értékcsökkenési leírás

A Kft. Terv szerinti értékcsökkenésként 46 eFt számolt el.

6.6. Egyéb ráfordítások

	adatok eFt-ban
Egyéb ráfordítások részletezése	Érték
Kerekítési veszteség	2
Egyéb ráfordítások záró állománya	2

6.7. Pénzügyi műveletek eredménye

A társaság a tárgyidőszakban 5 eFt kamatbevételt realizált.

6.8. Társasági adó

A Kft. Tárgyidőszakban eredményt nem realizált, társasági adó fizetési kötelezettsége nincs.

7. Munkavállalókkal kapcsolatos információk

A Társaság a tárgyidőszakban az ügyvezetőt foglalkoztatta munkaviszony keretében.

8. Igazgatósággal, Felügyelő Bizottsággal kapcsolatos információk

A társaságot az alapító által határozott időre kinevezett Ügyvezető Igazgató képviseli, a Kft.-nél három tagú Felügyelő Bizottság működik.

Budapest, 2010. április 07.

.....
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Örkény István Színház Nonprofit Kft. Kiegészítő Melléklet a 2009. évi beszámolóhoz

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

Szakmai beszámoló:

Az Örkény István Színház Nonprofit Kft.-t 2009. október 12-én, egyhangú szavazással alapította meg Budapest Főváros Közgyűlése.

A Kft. 2010. november 12-én került bejegyzésre. Ezzel párhuzamosan a közgyűlési határozat meghozatalának napjától megkezdődött az Örkény Színháznak a Madách Színházról történő leválásának előkészítése, a folyamat ütemezése.

Késedelem nélkül elkezdődött az új munkatársak keresése, különös tekintettel a gazdasági igazgató és a műszaki vezető személyére. A két fontos munkakörbe megfelelő szakembereket találtunk. Gazdasági igazgatónk Herboly Domonkos lett, aki Zeneakadémiai művésztanári oklevelének megszerzése után a Corvinus Egyetemen közgazdaként is diplomázott, és több hazai illetve külföldi kulturális intézmény gazdasági osztályait vezette, végül a Debreceni Szimfonikus Zenekar igazgatói állásából lépett az Örkény Színház Gazdasági Igazgatói munkakörébe. Műszaki vezetőnk Csunderlik Péter, aki a Színház és Filmművészeti Egyetem minden vonatkozó műszaki képesítésével rendelkezik, és jól ismeri színházunkat, hiszen korábban színpadmesterként nálunk dolgozott.

A bejegyzés napjától folyamatosan zajlottak az új színház munkakörülményeinek megteremtésével és eszközeinek beszerzéseivel kapcsolatos előkészítések. Gondos mérlegelés után került kiválasztásra az új gazdasági és műszaki apparátus működésének helyszíne, szerencsés módon a színház épületében megtalált irodahelyiség bérlésével.

Verseny tárgyalások, egyeztetések folytak a bútorzat, a számítógéppark kialakításával kapcsolatban is, így sikerült mindent jó minőségben, kifejezetten korrekt áron, időre beszerezni.

Felállt felügyelő bizottságunk, melynek elnöke P. Szűcs Julianna, tagjai András Ferenc és Konrád György.

Örkény István Színház Nonprofit Kft.
Kiegészítő Melléklet a 2009. évi beszámolóhoz

Érdemi munkánk a gyors tempójú előkészítés után, a Fenntartó határozatával összhangban 2010. január elsejével megkezdődött.

Tájékoztató adatok:

A. Személyi jellegű ráfordítások: 1 687 ezer Ft

- | | |
|----------------------------------|---------------|
| 1. Bérkölttség : | 1 285 ezer Ft |
| 2. Személyi jellegű kifizetések: | 0 ezer Ft |
| 3. Bérjárulékok: | 402 ezer FT |

B. A szervezet által nyújtott támogatások

A Kft. 2009 évben támogatást nem nyújtott.

Költségvetési támogatások:

Az Kft 2009. évre az Alapító, Budapest Főváros Önkormányzattól

15 600 eFt (2009.11.27) eseti működési támogatásban, valamint 6 600 eFt művészeti támogatásban részesült.

A Kft. Az alapítótól kapott, működési támogatást az induláshoz kapcsolódó 2009. évet terhelő költségeinek árbevétellel nem fedezett részére fordította (tiszteletdíjak és járulékaik, telefon és internet költségek, könyvelési, valamint könyvvizsgálati díj, bankköltségek, hatósági díjak)

Az alapító által folyósított művészeti támogatás nyújtott fedezetet a decemberben bemutatásra került produkció színreviteli költségeire.

Vezető tisztségviselő juttatása:

Az ügyvezető igazgató részére 2009. november 06. – 2009. december 31. időszakra munkaviszonyból származó jövedelemként bruttó 941 eFt került kifizetésre.

Örkény István Színház Nonprofit Kft.
Kiegészítő Melléklet a 2009. évi beszámolóhoz

Az ügyvezetés ellenőrzésére létrehozott felügyelőbizottság tagjai részére az alapító havi díjazásként 48 eFt-ot, a felügyelőbizottság elnökének 76eFt díjazást állapított meg. A díjak kifizetésére 2009. évben nem került sor.

A vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás:

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyévi változás	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0	1 454	1 454
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK		1 454	1 454
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK			
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5.	B. FORGÓESZKÖZÖK	0	26 271	26 271
6.	I. KÉSZLETEK			
7.	II. KÖVETELÉSEK		1 629	1 629
8.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK		24 642	24 642
10.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0
11.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	0	27 725	27 725
12.	D. SAJÁT TŐKE	0	3 000	3 000
13.	I. JEGYZETT TŐKE	0	3 000	3 000
14.	II. EREDMÉNYTARTALÉK	0	0	0
15.	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
16.	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
17.	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	0	0	0
18.	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	0	0	0
19.	E. CÉLTARTALÉKOK	0		0
20.	F. KÖTELEZETTSÉGEK	0	2 867	2 867
21.	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
22.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	2 867	2 867
23.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	21 858	21 858
24.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	0	27 725	27 725

A vállalkozás vezetője (képviselője)