

# Örkény István Színház Nonprofit Kft.

## Kiegészítő Melléklet a 2014. december 31-én végződő évre

Az Örkény István Színház Nonprofit Kft. 2014. december 31. -i fordulónapra vonatkozó beszámolója 2014. január 01. és a fordulónap közti időszakra vonatkozóan öleli fel a Társaság gazdálkodását.

### 1. Általános információk a beszámolóhoz:

#### 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

A Társaság statisztikai számjele : 14968620 9001 572 01

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.

#### 1.2. Az üzleti év gazdálkodási körülményei

Jelen beszámoló a 2014. január 01 – 2014. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2014. december 31.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Nonprofit Kft a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét.

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

A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

A Társaság könyvvizsgálója:

MONETA Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft.  
Cégjegyzékszám: 01-09-561335  
Kamarai nyilvántartási szám: 000233  
Könyvvizsgáló: Tóth József

# Örkény István Színház Nonprofit Kft.

## Kiegészítő Melléklet a 2014. december 31-én végződő évre

---

### 2. Számviteli politika

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

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

A Társaság üzleti éve a naptári évvel azonos, tehát 2014.01.01-től 2014.12.31-ig tartott.

A mérlegkészítés időpontja 2015. január 31.

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

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

A tárgyévben a számviteli politikában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

Jelentős összegű hibák értelmezése:

ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékek együttes (előjeltől független) összege meghaladja az 1 millió forintot. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékek együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot. A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredménykimutatásban külön oszlopban kell kimutatni.

Alkalmazott devizaárfolyam

A külföldi pénzürtékre szóló, vagy deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a forintért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások forintértékének meghatározása egységesen a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

Valós értéken történő értékelés

A Nonprofit Kft a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredmény-kimutatás értékelési különbözetet nem tartalmaz.

Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A Nonprofit Kft tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzétételére nem kötelezett.

#### 2.1. Immateriális javak

A Társaság az immateriális javaknál maradványértékkel nem számol, az értékcsökkenési leírást havonta számolja el.

Alkalmazott leírási kulcsok:

vagyoni értékű jogok (lineáris leírás)	5 év
szellemi termékek (lineáris leírás)	3 év
kivéve az előadás színre állítás	mint a díszletnél
egyéb	: egyedi döntés szerint

# **Örkény István Színház Nonprofit Kft.**

## **Kiegészítő Melléklet a 2014. december 31-én végződő évre**

---

### 2.2. Tárgyi eszközök

A vásárolt tárgyi eszközöket a Társaság beszerzési áron tartja nyilván.

Az eszköz maradványértékét – az egyedi értékelés elve alapján – a hasznos élettartam végére számított eszköz, üzembe helyezésének időpontjában fellelhető hasonló korú eszköz piaci értéke alapján a gazdasági igazgató határozza meg.

Ha az eszköznek a hasznos élettartam végén várhatóan realizált értéke nem jelentős, akkor a maradványértéke nulla.

Alkalmazott leírási kulcsok:

Tárgyi eszközök (kivéve díszlet):

100 eFt felett (lineáris leírás) elhasználódás a társasági adótörvényben ellismert mérték szerint

Díszlet (degresszív leírás csökkenő kulcsok alapján)

Bemutató évében 70%

Bemutatót követő első évben 25%

Bemutatót követő második évben 5%

Az 100.000.- Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök használatba vételkor egy összegben kerülnek értékcsökkenési leírásként elszámolásra.

### 2.3. Készletek

#### 2.3.1. Saját termelésű készletek, áruk:

A Társaság a saját termelésű készleteiről és áruiról év közben nem vezet sem mennyiségi, sem értékbeni nyilvántartást. A saját előállítású termékek közvetlen önköltségét a Társaság a készletek előállítása során beérkezett költség számlák alapján állapította meg, amelyhez az értékatokat az alapbizonylatok alapján a könyvelés szolgáltatta.

A készletek 2014. december 31-i fordulónapi mennyiségi felvétele a leltározási utasítás szerint megtörtént.

### 2.4. Értékpapírok

A Társaság a forgatási célból vásárolt értékpapírokat beszerzési értéken tartja nyilván.

### 2.5. Pénzeszközök

A Társaság a pénzeszközöket névleges értékükön mutatja ki mérlegében.

### 2.6. Saját tőke

A jegyzett tőke: az Alapítói Okiratban jóváhagyott összeg.

Az eredménytartalék: az előző évek mérlegszerinti eredményeinek összesített összege.

A mérleg szerinti eredmény: a 2014. évben képződött mérlegszerinti eredmény.

### 2.7. Céltartalékok

Az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot kell képezni a szükséges mértékben:

A várható kötelezettségekre, illetve a jövőbeni költségekre.

### 2.8. Követelések és kötelezettségek

A Társaság a követeléseit és kötelezettségeit a keletkezéskori tényleges összegben mutatja ki a mérlegében.

# Örkény István Színház Nonprofit Kft.

## Kiegészítő Melléklet a 2014. december 31-én végződő évre

### 2.9. Aktív és passzív időbeli elhatárolások

A Társaság az időbeli elhatárolás és az összemérhetőség elvének megfelelően az aktív és passzív időbeli elhatárolások megképzésével gondoskodik arról, hogy a bevételei és költségei a megfelelő időszakra legyenek kimutatva.

A Számviteli törvény szerint: Az adott időszak eredményének meghatározásakor a tevékenységek adott időszaki teljesítéseinek elismert bevételeit és a bevételeknek megfelelő költségeit (ráfordításait) kell számításba venni, függetlenül a pénzügyi teljesítéstől. A bevételeknek és a költségeknek ahhoz az időszakhoz kell kapcsolódnuk, amikor azok gazdaságilag felmerültek (az összemérés elve).

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

A vagyoni-, pénzügyi- és jövedelmi helyzet vizsgálatánál bázis évként 2014.01.01-2014.12.31. közötti időszakot, a módosító tételekkel összevontan vettük figyelembe.

#### 3.1. A vagyoni helyzet vizsgálata

##### 3.1.1. A vagyonstruktúra változásának bemutatása

adatok eFt-ban

Megnevezés	2013	2014	Változás (%)	Megoszlás (%)	
				2013	2014
Befektetett eszközök	161 278	210 479	30,5%	31,7%	39,9%
Forgóeszközök	339 428	306 064	-9,8%	66,7%	57,9%
Aktív időbeli elhatárolások	8 227	11 765	43,0%	1,6%	2,2%
<b>Összesen</b>	<b>508 933</b>	<b>528 308</b>	<b>3,8%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>

A Társaság mérlegfőösszege 2013-ról 2014-ra 3,8%-kal minimálisan növekedett. Az összes eszközön belül a Befektetett eszközök állománya (aránya) növekedett a Forgóeszközökkel szemben.

##### 3.1.2. A tőkeszerkezet bemutatása

adatok eFt-ban

Megnevezés	2013	2014	Változás (%)	Megoszlás (%)	
				2013	2014
Saját tőke	17 676	20 081	13,6%	3,5%	3,8%
Céltartalékok	0	0	0,0%	0,0%	0,0%
Kötelezettségek	34 785	34 345	-1,3%	6,8%	6,5%
Passzív időbeli elhatárolások	456 472	473 882	3,8%	89,7%	89,7%
<b>Összesen:</b>	<b>508 933</b>	<b>528 308</b>	<b>3,8%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>

A források szerkezetének változását a saját tőke illetve a passzív időbeli elhatárolások összegeinek növekedése adja. Ennek oka, hogy a társaság a 2014 évet is pozitív eredménnyel zárta, valamint a tárgyévben támogatásból megvalósított beruházások értéke meghaladta a korábbi évek támogatásból megvalósított beruházásaira elszámolt értékcsökkenés miatt visszavezetett tételek értékét.

##### 3.1.3. A vagyoni helyzet mutatói

	2013		2014
<i>Tőkeerősség</i>			
Saját tőke	17 676	=	20 081
Mérlegfőösszeg	508 933	=	528 308
		3,5%	3,8%

A tőkeerősségi mutató az előző évihez képest 0,3 %-kal növekedett.

**Örkény István Színház Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2014. december 31-én végződő évre**

**3.2. A pénzügyi helyzet vizsgálata**

	2013	2014
<i>Készpénz likviditási mutató</i>		
Pénzeszközök	295 444	269 429
Rövid.lej.köt.	34 785	34 345
	= 8,49	= 7,84
<i>Likviditási ráta</i>		
Forgóeszközök	339 428	306 064
Rövid lej. köt.	34 785	34 345
	= 9,76	= 8,91
<i>Nettó forgó tőke</i>		
Forgó eszközök - Rövid.lej.köt.	339 428 - 34 785	306 064 - 34 345
	= 304 643	= 271 719
<i>Árbevételarányos jövedelmezőség</i>		
Adózás előtti eredmény	5 961	2 423
Értékesítés nettó árbevétele	193 435	195 314
	= 0,03	= 0,01
<i>Tőkearányos jövedelmezőség</i>		
Adózás előtti eredmény	5 961	2 423
Saját tőke	17 676	20 081
	= 0,34	= 0,12
<i>Hosszú távú pü-i biztonság megtartásának mutatója</i>		
Saját tőke + Hossz.lej.köt. + Hátra sorolt kötelezettségek	17 676	20 081
Befektetett eszközök	161 278	210 479
	= 0,11	= 0,10

A színház pénzügyi helyzete a tudatos pénzügyi gazdálkodásnak köszönhetően kiegyensúlyozott. A társaság likvid eszközei kellő fedezetet nyújtanak a társaság kötelezettségekre.

**3.3. A jövedelmi helyzet vizsgálata**

	2013	2014
<i>Eszközarányos árbevétel</i>		
Értékesítés nettó árbevétele	193 435	195 314
Összes eszköz	508 933	528 308
	= 38,01%	= 36,97%

**Örkény István Színház Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2014. december 31-én végződő évre**

**4. Cash-Flow kimutatás**

adatok eFt-ban

<i>Megnevezés</i>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>5 961</b>	<b>2 423</b>
Elszámolt amortizáció	86 900	86 825
Elszámolt értékvesztés és visszairás	-	-
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-	-
Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-	-
Szállítói kötelezettség változása	5 686	- 477
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	3 626	37
Passzív időbeli elhatárolások változása	25 999	17 410
Vevőkövetelés változása	- 1 879	- 173
Forgóeszközök (vevő és pénz nélkül) változása	5 871	7 522
Aktív időbeli elhatárolások változása	- 69	- 3 538
Fizetendő társasági adó	- 13	- 18
<b>Működési cash flow</b>	<b>132 082</b>	<b>110 011</b>
Befektetett eszközök állományváltozása	- 121 129	- 136 351
Befektetett pénzügyi eszközök állományváltozása	-	-
Kapott osztalék, részesedés	-	-
<b>Befektetési cash flow</b>	<b>- 121 129</b>	<b>- 136 351</b>
Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	-	-
Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kibocsátásának bevétele	-	-
Hitel és kölcsön felvétele	-	-
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsön és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	-	-
Véglegesen kapott pénzeszközök	-	-
Részvénybevonás, tőkekivonás	-	-
Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok visszafizetése	-	-
Hitel és kölcsön törlesztés visszafizetése	-	-
Nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	- 1 350	325
Véglegesen átadott pénzeszközök	-	-
Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	-	-
<b>Finanszírozási cash flow</b>	<b>- 1 350</b>	<b>325</b>
<b>Pénzeszközök változása</b>	<b>9 603</b>	<b>- 26 015</b>

# Örkény István Színház Nonprofit Kft.

## Kiegészítő Melléklet a 2014. december 31-én végződő évre

---

### 5. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

#### Előző évek módosítása

A Kft korábbi évet érintő jelentős összegű hibát nem tárt fel.

#### Sajátos tételbesorolások

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

#### Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok. A Nonprofit Kft mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

#### Értékelési elvek változása

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

#### A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben: A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben: A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Nonprofit Kft a tárgyidőszakban nem élt.

#### Értékelési különbözetek

##### Devizás tételek fordulónapi átértékelése

A mérlegben valuta-, devizakészlet, külföldi pénzügyi eszköz, -követelés, -értékpapír, illetve -kötelezettség mérlegfordulónapi átértékelését a társaság elvégezte.

#### Mérlegen kívüli tételek

Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek: A gazdálkodónak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek: Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

**Örkény István Színház Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2014. december 31-én végződő évre**

**5.1. Eszközök**

**5.1.1. Befektetett eszközök**

5.1.1.1. Immateriális javak

Bruttó érték						adatok eFt
<i>Mozgások</i>	<i>Alapítás - átszervezés aktivált értéke</i>	<i>Kísérleti fejlesztés aktivált értéke</i>	<i>Vagyoni értékű jogok</i>	<i>Szellemi termékek</i>	<i>Immateriális javakra adott előlegek</i>	<i>Immateriális javak összesen</i>
<b>2014. évi Nyitó érték</b>			2 168	227 446		229 614
Növekedés beszerzésből			686	65 501		66 187
Egyéb növekedés						
Csökkenés értékesítés miatt						
Csökkenés selejtezés miatt						
Egyéb csökkenések						0
<b>2014. évi Záró érték</b>			2 854	292 947		295 801

Értékcsökkenés

<i>Mozgások</i>	<i>Alapítás - átszervezés aktivált értéke</i>	<i>Kísérleti fejlesztés aktivált értéke</i>	<i>Vagyoni értékű jogok</i>	<i>Szellemi termékek</i>	<i>Immateriális javakra adott előlegek</i>	<i>Immateriális javak összesen</i>
<b>2014. évi Nyitó érték</b>			1 618	204 849		206 467
Écs. növekedés			213	57 906		58 119
Egyéb növekedés átvezetés miatt						
Csökkenés selejtezés miatt						
Csökkenés hiány miatt						
Csökkenés térítés nélküli átadás miatt						
Csökkenés értékesítés miatt						
<b>2014. évi Záró érték</b>			1 831	262 755		264 586
			Bruttó érték	Értékcsökkenés		Nettó érték
<b>2014. évi nyitó</b>			229 614	206 467		23 147
<b>2014. évi záró</b>			295 801	264 586		31 215
<i>Befejezetlen beruházások</i>						0



**Örkény István Színház Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2014. december 31-én végződő évre**

5.1.1.2. Tárgyi eszközök

Bruttó érték

adatok eFt-ban

<i>Mozgások</i>	<i>Ingatlanok és kapcsolódó vagyoneértékű jogok</i>	<i>Műszaki gépek, berendezések, járművek</i>	<i>Egyéb gépek, berendezések, járművek</i>	<i>Beruházások és beruházásokra adott előlegek</i>	<i>Tárgyi eszközök összesen</i>
<b>2014. évi Nyitó érték</b>	116 048	96 970	14 706	0	227 724
Növekedés beruházásból	30 000	25 405	3 355	11 403	70 163
Üzembe helyezés					0
Egyéb növekedés					0
Csökkenés selejtezés miatt					0
Csökkenés hiány miatt					0
Csökkenés t. nélküli átadás miatt					0
Csökkenés értékesítés miatt					0
Egyéb csökkenés					0
<b>2014. évi Záró érték</b>	146 048	122 375	18 061	11 403	297 887

Értékcsökkenés

adatok eFt-ban

<i>Mozgások</i>	<i>Ingatlanok és kapcsolódó vagyoneértékű jogok</i>	<i>Műszaki gépek, berendezések, járművek</i>	<i>Egyéb gépek, berendezések, járművek</i>	<i>Beruházások és beruházásokra adott előlegek</i>	<i>Tárgyi eszközök összesen</i>
<b>2014. évi Nyitó érték</b>	13 289	66 469	11 185	0	90 943
Écs. növekedés	5 552	19 711	3 442		28 705
Egyéb növekedés					0
Csökkenés selejtezés miatt					0
Csökkenés hiány miatt					0
Csökk. térítés nélküli átadás miatt					0
Csökkenés értékesítés miatt					0
Egyéb csökkenés átvezetés miatt					0
<b>2014. évi Záró érték</b>	18 841	86 180	14 627	0	119 648

<b>2014.évi nyitó</b>	102 759	30 501	3 521	0	136 781
<b>2014. évi záró</b>	127 207	36 195	3 434	11 403	178 239
<b>Befejezetlen beruházások</b>		0	0	-	0

Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása: A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

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

**Örkény István Színház Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2014. december 31-én végződő évre**

**5.1.2. Forgóeszközök**

5.1.2.1. Készletek

**Kiadványok**

Adatok forintban

Megnevezés	Mennyiség db				Beszerzési ár	Készletérték
	Nyitó	Növ.	Csök.	Záró		
Apátlanul - műsorfüzet	10	-	-	10	155	1 550
Mizantróp - műsorfüzet	10	-	-	10	230	2 300
A Hülyéje - műsorfüzet	504	-	15	489	145	70 905
Jógyerekek Képeskönyve - műsorfüzet	426	-	426	-	145	-
Homburg Herceg - műsorfüzet	10	-	-	10	192	1 920
Macskajáték - műsorfüzet	26	-	20	6	230	1 380
Kasimir és Karoline - műsorfüzet	-	6	6	-	230	-
Pillantás a hídról - műsorfüzet	248	-	15	233	230	53 590
János király - műsorfüzet	86	-	59	27	230	6 210
A Vihar	246	-	32	214	230	49 220
Peer Gynt - műsorfüzet	122	-	122	-	230	-
Liliomfi - műsorfüzet	79	-	77	2	230	460
Tangó - műsorfüzet	248	-	248	-	230	-
Tóték - műsorfüzet	381	-	66	315	230	72 450
A Kék Angyal - műsorfüzet	375	-	375	-	375,40	-
Meggyeskert - műsorfüzet	329	-	329	-	230	-
A képzelt beteg - műsorfüzet	422	-	146	276	330,80	91 301
Hamlet - műsorfüzet	-	500	365	135	467,90	63 165
Stuárt Mária - műsorfüzet	-	500	179	321	234,10	75 145
E föld befogad - műsorfüzet	-	503	263	240	332,52	79 804
Übü király - műsorfüzet	-	502	166	336	463,86	155 856
<b>Kiadványok összesen</b>	<b>3 522</b>	<b>2 011</b>	<b>2 909</b>	<b>2 624</b>		<b>725 256</b>

Megnevezés	Mennyiség db				Beszerzési átlagos ár	Készletérték
	Nyitó	Növ.	Csök.	Záró		
Hűtőmágnes	1 151	1 000	270	1 881	92,408	173 819
Hűtőmágns terv						5 000
Kitűző	1 531	-	262	1 269	80,6059	102 289
Szatyor és táska	4	-	1	3	3900,00	11 700
Jegyzetfüzet	49	-	31	18	948,77	17 078
Jegyzet füzet		101		101	750,00	75 750
Póló	31	8	39	-	1462,02	-
<b>Áruk összesen</b>	<b>2 766</b>	<b>1 109</b>	<b>603</b>	<b>3 272</b>		<b>385 636</b>

A Színház 2014. év fordulónapján a fenti kiadványokon és árukon túl az Önkormányzatnak átszámlázandó beruházási tételeket tartotta nyilván készletei között 11 287 ezer Ft értékben.

**Örkény István Színház Nonprofit Kft.**  
**Kiegészítő Melléklet a 2014. december 31-én végződő évre**

5.1.2.2.Követelések

adatok e Ft-ban

Követelések részletezése	Értéke
<b>Vevő követelések</b>	<b>2 428</b>
<b>Egyéb követelések</b>	<b>21 809</b>
- szállítóknak adott előlegek	451
- fizetett előlegekre elszámolt értékvesztés	-157
- munkavállalókkal szembeni követelések	809
* munkabér előlegek	549
* elszámolásra kiadott tételek	260
- különféle egyéb követelések	20 706
* szállító folyószámla túlfizetések	669
* többletkifizetésből adódó követelés	76
* fizetett kaució	911
* utalványok	9 298
* BKV bérletek	802
* szervezetek készpénz elszámolása	264
* bankkártyás elszámolás (OTP)	25
* ÁFA elszámolási szla (be nem váltott bérletek)	3 144
* NAV folyószámla követelés	5 517
<b>Követelések záró állománya</b>	<b>24 237</b>

Forgóeszközök

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

5.1.3.Aktív időbeli elhatárolások

Olyan bevételek, melyeket a fordulónap után kerültek számlázásra, de az elszámolási időszakot illetik meg (hozamnövelő),

olyan bevételként elszámolt támogatási összegek, melyek utólagos finanszírozással, a mérleg fordulónapig megvalósított projektekhez kapcsolódnak, pénzügyi elszámolásuk megtörtént, a szerződéses támogatási összeg azonban csak a fordulónap után került jóváírásra a Kft.-nél.

Olyan kiadások, amely költségként csak a mérleg fordulónapja utáni időszakra számolhatók el (költség ill. ráfordítás csökkentő).

adatok eFt-ban

Aktív időbeli elhatárolások részletezése	Érték
Árbevétel, egyéb kamatbevételek elhatárolása	11 342
Támogatások bevételeinek elhatárolása	0
<b>Bevételek aktív időbeli elhatárolása</b>	<b>11 342</b>
Költségek, egyéb kifizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása	423
<b>Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása</b>	<b>423</b>
<b>Aktív időbeli elhatárolások záró állománya</b>	<b>11 765</b>