

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

5.2. Források

5.2.1. Saját tőke

adatok eFt-ban

Saját tőke részletezése	Érték
Jegyzett tőke	3 000
Eredménytartalék	14 676
<i>Előző évek módosításai</i>	0
Mérleg szerinti eredmény	2 405
Saját tőke záró állománya	20 081

A Kft a közhasznú, és vállalkozási tevékenységéből elért eredményét belső nyilvántartásaiban mutatja ki.

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.

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

Lekötött tartalék jogcímei: A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

5.2.2. Céltartalék

A Társaság 2014. évben céltartalékot nem képzett.

Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségre

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

5.2.3. Kötelezettségek

adatok eFt-ban

Rövid lejáratú kötelezettségek részletezése	Érték
Rövid lejáratú kölcsönök	0
Kapott előlegek	0
Szállítókkal szembeni kötelezettségek	16 806
Adóhatósággal szembeni kötelezettségek	817
Jövedelem elszámolás	1 223
Letiltott jövedelmek átutalási kötelezettsége	75
Iparüzési adó kötelezettség	634
Értékesített de be nem váltott bérletek	14 790
Rövid lejáratú kötelezettségek záró állománya	34 345

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

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

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése átsorolására nem került sor.

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

Biztosított kötelezettségek

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

Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

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

5.2.4. Passzív időbeli elhatárolások

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

adatok eFt-ban

Passzív időbeli elhatárolások részletezése	Érték
Költségek ellentételezésére kapott támogatások passzív időbeli elhatárolása	228 212
Alapítótól kapott támogatás - 2013. év	17 768
Alapítótól kapott támogatás - 2011. év	208 739
Pályázati támogatások elhatárolása	1 705
Jegybevételek elhatárolása	14 470
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	242 682
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	21 678
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	21 678
Halasztott bevételek	209 522
Passzív időbeli elhatárolások záró állománya	473 882

6. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

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

Az eredménykimutatás tagolása: 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 nonprofit Kft a tárgyidőszakban nem élt.

Az alábbi táblázat Társaságunk bevételeinek megoszlását tartalmazza:

Bevételek	Összeg (E Ft)	Megoszlás (%)
Értékesítés nettó árbevétele	195 314	30,2%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0,0%
Egyéb bevételek	446 268	68,9%
Pénzügyi műveletek bevétele	1 858	0,3%
Rendkívüli bevételek	3 938	0,6%
Összesen	647 378	100,0%

6.1. Értékesítés nettó árbevétele

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

6.1.1. Közhasznú tevékenységből származó nettó árbevétel

adatok eFt-ban

Értékesítés nettó árbevételének részletezése	Érték
Színházi előadás - jegyértékesítés	165 355
Színházon kívüli előadómvszeti tevékenység árbevétele	18 279
Felhasználási jogdíj - TV felvétel	0
Produkciónak kapcs. készlet értékesítés	2 095
Export értékesítés árbevétele	
Értékesítés nettó árbevételének záró állománya (közhasznú tevékenység)	185 729

6.1.2. Vállalkozási tevékenységből származó árbevétel

adatok eFt-ban

Értékesítés nettó árbevételének részletezése	Érték
Bérleti díj árbevétele	1 703
Színreviteli költségek áterhelése	3 500
Közvetített szolgáltatások árbevétele	4 382
Értékesítés nettó árbevételének záró állománya (vállalkozási tevékenység)	9 585

6.2. Egyéb bevételek

adatok eFt-ban

Egyéb bevételek részletezése	Érték
Egyéb bevételek	169
Kapott támogatások:	446 099
- Alapítótól működésre kapott támogatás	284 829
- Költségvetéstől kapott támogatás, juttatás	3 257
- Pályázati úton elnyert támogatás (NKA)	9 550
- TAO kedvezményre jogosító színház tám.	117 943
- Fejlesztési támogatás	30 500
- Pártoló tagság	20
Egyéb bevételek záró állománya	446 268

Támogatási program keretében végleges jelleggel felhasznált összegek

adatok eFt-ban

Megnevezés	Korábbi időszaki támogatás tárgyévi felhasználása	Tárgyévi támogatás pénzügyi teljesülése	Támogatás tárgyévi felhasználása		Támogatás következő időszakra áthúzódó része
			Működésre	Fejlesztésre (értékcsökkenés)	
Alapítói támogatás	365 519	330 686	239 568	75 219	381 418
Egyéb költségvetési támogatás					
Felajánlott 1% SZJA bevétel		257	257		0
Egyéb támogatás, pályázatok	583	17 855	4 150	8 943	5 345
Társas vállalkozástól kapott támogatás					
TAO kedvezményre jogosító kapott támogatás		117 943	117 943		0
Madách Színház - térítés nélküli átvétel	53 706			2 736	50 970
Összesen:	419 808	466 741	361 918	86 898	437 733

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

6.3 Anyagjellegű ráfordítások

6.3.1 Anyag jellegű ráfordítások

Adatok eFt-ban

Anyagjellegű ráfordítások részletezése	Érték 2014
05. Anyagköltség	39 775
<i>Előadóművészeti tevékenység közvetlen anyag kts.</i>	17 385
<i>Egyéb anyag kts.</i>	7 721
<i>Közüzemi díjak</i>	14 669
06. Igénybe vett szolg.	219 735
<i>Bérelti díjak</i>	12 417
<i>Telefon, posta, internet kts.</i>	1 902
<i>Hírdetés, reklám, marketing, PR, kommunikációs kts.</i>	11 416
<i>Szakértői díjak, szolgáltatások, jutalékok</i>	16 837
<i>Konf.részvételi díjak, Oktatás</i>	15
<i>Utazási és kiküldetési költségek</i>	7 180
<i>Fellépési díjak</i>	84 168
<i>Egyéb művészeti szolgáltatások</i>	16 489
<i>Műszaki szakmai szolgáltatások</i>	14 705
<i>Számlázott jogdíjak</i>	14 852
<i>Szállítás-Rakodás</i>	4 900
<i>Karbantartási , takarítási költségek</i>	14 899
<i>Egyéb ki nem elmelt szolgáltatások</i>	19 955
07. Egyéb szolgáltatás	5 765
<i>Biztosítási díjak</i>	757
<i>Hatósági díjak, illetékek</i>	162
<i>Pénzügyi szolgáltatási díjak</i>	4 846
08. Eladott áruk beszerzési értéke	2 179
09. Eladott (közvetített) Szolgáltatások Értéke	2 424
Anyagjellegű ráfordítások záró állománya	269 878

6.3.2. Anyagjellegű ráfordításokból import beszerzés

ezer forintban

Megnevezés	EU tagállamból	Európai Unión kívülről
Import termékbeszerzés	18	0
Import szolgáltatás	613	0
Összesen:	631	0

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

6.4. Személyi jellegű ráfordítások

adatok eFt-ban

Személyi jellegű ráfordítások részletezése	Megnevezés	Érték_2014
10. Bérkölttség		214 489
	Főogl.bérköltése	186 198
	Megbízási díjak	26 227
	Tiszteletdíjak bérköltése	2 064
11. Személyi jell. egyéb kts.		15 794
	Betegszabadság, táppénz 1/3	352
	Napi díjak	
	Étkezési jegyek	5 237
	Iskola kezdési támogatás	822
	Közlekedés költségtérítése	1 416
	Egyéb kafeéria	1 818
	Temetési segély	200
	Jogdíjak	470
	Reprezentáció	1 627
	Humán egészségügyi ellátás	777
	Sz.jellegű kifizetések-egyéb	964
	Béren kívüli juttatás SZJA	2 111
12. Bérjárulékok		54 514
	Rehabilitációs hj.	2 840
	Egyéb bérjárulék	35
	EHO	2 734
	EKHO kötelezettség	14 720
	Szakképzési járulék	30
	Szociális hozzájárulási adó	34 155
Személyi jellegű ráfordítások záró állománya		284 797

6.5. Értékcsökkenési leírás

adatok eFt-ban

Értékcsökkenési leírás részletezése	Érték
Tervszerinti értékcsökkenési leírás	84 474
Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	2 351
Értékcsökkenési leírás záró állománya	86 825

6.6. Egyéb ráfordítások

adatok eFt-ban

Egyéb ráfordítások részletezése	Érték
Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok	109
Egyéb ráfordítás	5
Készletek selejtezése	279
Helyi iparüzési adó	3 018
Reklámadó	21
Előző évekkal kapcs. Ráfordítás	23
Egyéb ráfordítások záró állománya	3 455

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

6.7. Pénzügyi műveletek bevételei

adatok eFt-ban

Pénzügyi műveletek bevételeinek részletezése	Érték
Deviza- és valutakészletek forintra átváltásának árfolyamnyeresége	0
Banki lekötött folyószámla kamat	1 858
Pénzügyi műveletek bevételeinek záró állománya	1 858

6.8. Pénzügyi műveletek ráfordításai

adatok eFt-ban

Pénzügyi műveletek ráfordításainak részletezése	Érték
Deviza- és valutakészletek forintra átváltásának árfolyamvesztesége	0
Pénzügyi műveletek ráfordításainak záró állománya	0

6.9. Rendkívüli eredmény

A Kft rendkívüli bevételei között kimutatott összeg a Madách Színház Nonprofit Kft közhasznú célra véglegesen, térítés nélkül átvett eszközök tárgyévi költségét ellentételező bevétel, és az értékesített, de beváltás nélkül lejárt Örkény utalványok értékét tartalmazza.

6.10. Vállalkozási tevékenység részletezése

Bevételek:

Árbevétel:	9 754 eFt
Kamat (bevétel arányában felosztott):	28 eFt
Összesen:	9 782 eFt

Vállalkozási tevékenység költségei: (az összes költségből a bevétel arányában felosztott költségek)

Anyagjellegű ráfordítások:	4 078 eFt
Személyi jellegű ráfordítások:	4 302 eFt
Értékcsökkenési leírás:	1 312 eFt
Egyéb ráfordítások:	52 eFt
Összesen:	9 744 eFt

Vállalkozási tevékenység adózás előtti eredménye: **38 eFt**

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

Társasági adó levezetése:

ezer forintban

Megnevezés	2014.12.31
Adózás előtti eredmény	2 423
Tárgyidőszakban adóalap növelő tételek	86 825
számviteli értékcsökkenési leírás	86 825
Tárgyidőszakban adóalap csökkentő tételek	77 991
társasági adó tv. szerinti értékcsökkenési leírás	77 991
Számított társasági adóalap:	11 257
Számított adó (10%)	1 126
Adómentesség a kedvezményezett bevétel alapján (98,48%)	1 108
Tárgyidőszaki társasági adó kötelezettség:	18

7. Tájékoztató adatok

7.1. Könyvvizsgáló által felszámított díjak:

Könyvvizsgálatra 2014. évben fizetett díjak összesen: 1 032e Ft+ ÁFA

7.2. Munkavállalókkal kapcsolatos információk

Átlagos statisztikai létszám és bruttó kereset alakulása 2014. évben

Átlagos állományi létszám 2014 évben : 58,89 fő
 2014. évi bértömeg: 186 198 eFt
 Átlag bruttó kereset (bér / hó/fő) : 316 eFt

7.3. Igazgatósággal, Felügyelő Bizottsággal kapcsolatos információk

A Felügyelő Bizottság tiszteletdíja 2014. évben:

Elnök tiszteletdíja : 912 eFt
 2 fő tag tiszteletdíja: 1 152 eFt

Az ügyvezető részére kifizetett juttatások 2014. évben

Alapbér 9 600 000 Ft
 Prémium 3 840 000 Ft
 Étkezési utalvány 72 000 Ft
 Iskola kezdési támogatás 30 450 Ft

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

7.3. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a gazdálkodó nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

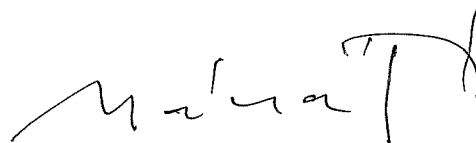
Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

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.

7.4. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.



Mácsai Pál

Ügyvezető igazgató

Budapest, 2015. március 12.