

Napirend:

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2025. május 21.napi ülésére

Szám: VDSZ/2-1/2025.
Tárgy: A Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. 2024. évi mérlegbeszámolója és 2025. évi üzleti terve
Melléklet: 41 oldal (Docadminon)

Előterjesztő: Iványi Károlyné ügyvezető
Készítette: Szabó Katalin gazdasági vezető
Előadó: Szabó Katalin gazdasági vezető

Előzmény/korábbi döntés: 2025.04.23. FEB, 2025.05.14. GVB
Terjedelem: 43 oldal

Bizottsági tárgyalások:

Döntéshozatal módja: nyilvános ülés (Mötv. 46. § (1))
egyszerű többség (Mötv. 47. § (2))

Törvényességi
véleményezésre
bemutatva dr. Bartók-Palotai Hajnalka
Jogi osztály ov.

Törvényességi észrevétel: dr. Zsidel Szilvia Jegyző

Nincs / az alábbi:

Véleményezésre
megkapta: Kökény Szabolcs Pénzügyi és Adó Osztály
osztályvezető

Véleményezésre
megkapta: Matkovich Ilona Zsuzsanna Polgármester

Tárgy: A Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. 2024. évi mérlegbeszámolója és 2025. évi üzleti terve

Tisztelt Képviselő-testület!

Határozati javaslat

1. Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadja a Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. 2024. évi Egyszerűsített éves beszámolóját, melyben az eszközök és források egyező végösszege 229 146 ezer forint, a mérleg szerinti adózott eredmény - 789 ezer forint (veszteség) és javasolja az eredmény eredménytartalékba helyezését.
2. Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadásra javasolja a Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. 2025. évi üzleti tervét.

Határidő: azonnal

**Felelős: Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft.
ügyvezetője**

Melléklet:

1. számú melléklet: Felügyelő-Bizottsági jelentés
2. számú melléklet: GVB határozat
3. számú melléklet: 2024. évi mérlegbeszámoló és mellékletei
4. számú melléklet: 2025. évi üzleti terv

Váci Dunakanyar Színház Nonprofit kft.

A Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának írásbeli jelentése Vác Város Önkormányzat Gazdasági és Városfejlesztési Bizottsága 2025.május 14. napi ülésére

A Felügyelő Bizottság megvizsgálta és jóváhagyta a Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. 2024. üzleti évre vonatkozó mérlegét, kiegészítő mellékletét, vagyonsvltózás levezetését, a közhasznúsági jelentést és beszámolóját, melyben az eszközök és források egyező végösszege 229.146 ezer forint, a mérleg szerinti adózott eredmény -789 ezer forint (veszteség). A Társaság saját tőkéjének értéke: 2.637 ezer forint, míg jegyzett tőkéje: 3 000 ezer forint.

A Felügyelő Bizottság meggyőződött arról, hogy a beszámoló adatai megfelelően tükrözik a társaság valós pénzügyi, gazdasági helyzetét, a kimutatások összhangja biztosított, megfelelően tájékoztat az üzletmenetről és a működés eredményéről.

A társaság ügyvezetője a jelentés időszakában a Felügyelő Bizottsággal együttműködve dolgozott, a törvényes kötelezettségeinek eleget tett. A Felügyelő Bizottság határozatát a mérleg adatai, a szóbeli kiegészítés alapján hozta meg.

Határozati javaslat

1. A Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága megtárgyalta és Vác Város Önkormányzat Gazdasági és Városfejlesztési Bizottsága, valamint Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete részére elfogadásra javasolja a Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. 2024. évi Egyszerűsített éves beszámolóját, melyben az eszközök és források egyező végösszege 229.146 ezer forint, a mérleg szerinti adózott eredmény - 789 ezer forint (veszteség) és javasolja az eredmény, eredménytartalékba helyezését.
2. A Váci Dunakanyar színház Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága megtárgyalta és Vác Város Önkormányzat Gazdasági és Városfejlesztési Bizottsága, valamint Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete részére elfogadásra javasolja a Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. 2025. évi üzleti tervét.

Határidő: azonnali

Felelős: Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. ügyvezetője

Vác, 2025. április 23.


.....
Schenk Lajos
Felügyelő Bizottsági tag


.....
Lőrincz Ilona
Felügyelő Bizottsági tag


.....
Ferbancsics László
Felügyelő Bizottság elnöke

Nagycsaládosok Országos Egyesülete Díj 2019
Az Év Felelős Foglalkoztatója 2018
Tebetségbarát Önkormányzat 2018
Befogadó magyar település 2016
A Holnap Városáért Díj 2015
Családbarát Munkahely 2015-2016-2017-2018-2019



Raoul Wallenberg-díj 2015
Kerekpárosbarát Település 2014-2015-2016
Hild János-díj 2014
Idősbarát Önkormányzat 2013-2019
Kultúra Magyar Városa 2010
A Nemzet Sportvárosa 2003

Vác Város Önkormányzat
Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság

KIVONAT
a Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság
2025. május 14.-én megtartott üléséről készült jegyzőkönyvből

Tárgy: Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. 2024. évi mérlegbeszámolója és 2025. évi üzleti terve

119/2025.(V.14.) sz. Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság határozata

1.Vác Város Önkormányzat Képviselő-testületének Gazdasági és Városfejlesztési Bizottsága megtárgyalta és elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek a Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. 2024. évi egyszerűsített éves beszámolóját, melyben az eszközök és források egyező végösszege 229.146 eFt, a mérleg szerinti adózott eredmény -789 eFt (vesztesség) és javasolja az eredmény eredménytartálékba helyezését.

2.Vác Város Önkormányzat Képviselő-testületének Gazdasági és Városfejlesztési Bizottsága megtárgyalta és elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek a Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. 2025. évi Üzleti tervét.

Határidő: 2025. május 21-i KT ülés

Felelős: ügyvezető

K.m.f.

Molnár Nándor s.k.
bizottság elnök

A kivonat hitelesítve:

Kovács Tímea



a Váci Dunakanyar Színház 2025. évi költségvetési terve			
Kiadás típusa		Kiadási összeg	2024. évi tényadat
			Kiadások
előadóművészeti tevékenység költségei		27 000 000	27 393 000
előadások díjai, fellépési díjak jogdíjai együtt havi 4 előadás, átlagosan 800 eFt előadás 10 hó működésre tervezve			
előadások létrehozásához szükséges egyéb közreműködői költségek		2 000 000	1 349 000
hangtechnika, fénytechnika, kellékeszerzés, jegypénztáros előadáson, ügyelő, jegyszedő költségei 100 eFt előadás, havi 4 előadásra, 10 hó működés			3 040 000
koprodukciónban való közreműködés díja (egy előadást tervezve)			0
eszközberleti díjak		1 651 000	1 650 000
jogdíjak és előadásokhoz kapcsolódó megbízási díjak		2 355 000	2 341 000
fenntartási és műszaki kiadások		17 125 000	13 438 000
ebből áramdíj		4 200 000	
földgáz		4 500 000	
vízdíj		350 000	
biztosítás, munka- és tűzvédelem		1 600 000	
hulladékszállítás		60 000	
irodai ügyvitel, telefon, posta		3 415 000	
karbantartás (kötelező épületgépészeti felülvizsgálatok, stb.)		3 000 000	
marketing költségek		2 500 000	
ebből grafikai tervezés		500 000	
ebből nyomdai munkák		1 000 000	
ebből hirdetési díjak		1 000 000	
közterületen és kiadványokban			
bérköltség		38 048 000	39 270 000
munkavállalók bére (3,5 fő m.viszony, 1 fő megbízási jogviszony)		30 667 000	
bérek járuléka		3 087 000	
FIB tagok tiszteletdíja (2021-es összeggel)		3 800 000	
tiszteletdíj járulékvonzata		494 000	
személyi jellegű ráfordítás			
vásárolt szolgáltatások		47 336 000	5 500 000
könyvelés			
jogi tanácsadás, adatvédelem havi 200 eFt		2 286 000	
művészeti szakmai közreműk. havi 200 eFt		600 000	
Váci Világi Vigalom		44 450 000	
kiadások összesen		138 015 000	93 981 000
2024. évi kiadások			
Bevétel típusa:		Bevételi összeg	
jegybevétel		29 000 000	26 812 000
havonta 6 program, előadásokként átlagosan 500 eFt előadás, havi átlag 3 mft, 10 hónappal tervezve			
művészeti tevékenység egyéb árbevétele		500 000	
utaztatott előadások bevételei			
egyéb tevékenység árbevétele		6 000 000	4 546 000
helyiségbérlet			
önkormányzati támogatás		56 000 000	62 000 000
adó átvétel		2 957 000	0
Támogatások, pályázatok		1 600 000	
Váci Világi Vigalom 2025		44 000 000	0
foglalkoztatáspolitikai (bérköltség) támogatás			0
kulturális hírfejlesztés támogatási igény EMMA-felé benyújtva 3 főre		0	0
egyéb igényelt támogatás		1 600 000	0
előadó-művészeti többlettámogatás		0	0
bevételek összesen		140 057 000	93 358 000
2024. évi bevételek			
egyenleg:		2 042 000	-623 000

karbantartási költségek között

kötelezően elvégzendő:

tréger felülvizsgálat

2000000

súlyesztő felülvizsgálat

500000

kazán terv+ kivitelezés

2500000

Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft.
2600 Vác Dr. Csányi László krt.58.
Adószám: 24188166-2-13
Cégjegyzékszám: 13-09-160518
Bankszámlaszám: 11784009-20602783

Intervju - Károlyi

2	4	1	8	8	1	6	6	9	0	0	1	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	3	-	0	9	-	1	6	0	5	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft a vállalkozás megnevezése

2600 Vác Dr. Csányi László körút 58. a vállalkozás címe, telefonszáma

2024.

Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: Vác, 2025.02.15.

Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft.
2600 Vác Dr. Csányi László körút 58.
Cégjegyzék száma: 13-09-00546
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 24188166-9001-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-160518

Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" MÉRLEGE

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	241 630	0	225 176
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	241 630	0	225 176
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	7 965	0	1 853
6.	I. KÉSZLETEK	584	0	0
7.	II. KÖVETELÉSEK	5 818	0	743
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	1 563	0	1 110
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	2 177	0	2 117
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	251 772	0	229 146

Források (passzívák)

12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	3 426	0	2 637
13.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
16.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	87	0	426
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	339	0	-789
21.	E. Céltartalékok	0	0	0
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	10 282	0	10 357
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	10 282	0	10 357
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	238 064	0	216 152
27.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	251 772	0	229 146

Vác, 2025.02.15.

Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft.

2600 Vác Dr. Csányi László krt. 58.

Statisztikai számjel: 24188166-9001-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-160518

Szám: 2025.02.15. 12/2025

a vállalkozás vezetője

(képviselője)

Statisztikai számjel: 24188166-9001-572-13
Cégjegyzék szám: 13-09-160518

Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft

**Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	28 114	0	31 358
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	86 905	0	81 108
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	55 995	0	55 303
V.	Személyi jellegű ráfordítások	33 534	0	39 270
VI.	Értékcsökkenési leírás	22 834	0	17 474
VII.	Egyéb ráfordítások	2 316	0	1 097
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	340	0	-678
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	25
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	136
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0	0	-111
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	340	0	-789
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	340	0	-789

Vác, 2025.02.15.

Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft.
2600 Vác Dr. Csányi László krt.58.
Adószám: 24188166-2-13
Cégjegyzékszám: 13-09-160518
Közléshelyszám: 1178118-20062703
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

**Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Korlátolt
Felelősségű Társaság**

2600 Vác, dr. Csányi László körút 58.

Adószám: 24188166-2-13

Cégjegyzékszám: 13-09-160518

KSH-szám: 24188166-9001-572-13

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2024. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Vác, 2025.02.15.

Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft.
2600 Vác Dr. Csányi László krt.58.
Adószám: 24188166-2-13
Cégjegyzékszám: 13-09-160518
Bankszámlaszám: 11794000 2030788

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Általános rész

A Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság tevékenységét 2012. évben kezdte meg.

Közhasznú fokozata- a Budapest Környéki Törvényszék, mint Cégbíróság 2013.02.21-i végzése alapján **közhasznú**.

Cél szerinti tevékenysége: A Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. 2012. évben alakult, meghatározott cél elérésére. A létrehozás célja, hogy a Társaság olyan kulturális-, közművelődési- és művészeti közfeladatokat lásson el, amelyet a fenntartónak önkormányzati feladatként kellene ellátnia.

A Színház működésének célja, hogy a meglévő erőforrások optimális kihasználásával és a szinten tartáshoz szükséges fejlesztésével a gazdálkodás hosszú távon jövedelmezően, a piaci igényekhez igazodóan működjön.

Üzletszerű gazdasági tevékenységet a társaság a közhasznú tevékenysége elősegítése és megvalósítása érdekében kiegészítő jelleggel folytathat, e tevékenység a közcélokat nem veszélyeztetheti.

A gazdálkodása során elért eredményét nem oszthatja fel, azt az alapító okiratban meghatározott közhasznú tevékenységére fordíthatja.

A Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. a beszámolási időszakban a székhelyén, a 2600 Vác, Dr. Csányi László körút 58. alatt található Színházteremben végzett gazdasági tevékenységet.

A vállalkozás nonprofit korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 3000 ezer Ft.

Székhelye: 2600 Vác, dr.Csányi László körút 58.

A társaság a beszámolót és a közhasznú beszámolót a www.vacidunakanyarszinhaz.hu internetes oldalon teszi közzé.

A Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. képviselőjét 2024.12.31-ig dr Petik-Varga Katalin látta el. 2025.01.01-től megbízott ügyvezetőként Iványi Károlyné.

Címe: 2600 Vác, Végh Dezső u.14.

A társaság tulajdonosai belföldi jogi személyek.

A társaság tagjainak adatai:

Név	Cím	Tulajdoni hányad (%)
Vác Város Önkormányzata	2600 Vác, Március 15.tér 11.	100,00

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése a társaságnál munkaviszonyban foglalkoztatott gazdasági vezető feladata.

A beszámolót készítette: Szabó Katalin

Regisztrációs száma: 150 166

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat nem kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló nem ellenőrizte.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2025.02.15.

A társaság mérlege, a Számviteli Törvényben meghatározott tagoláson kívül, további tagolást nem alkalmaz.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából hasznosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

Számviteli politika

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódjanak.

A cég beszámolási kötelezettségét a kettős könyvvitel rendszerében egyszerűsített éves beszámolóval, azon belül összköltség típusú eredménykimutatással teljesíti. Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

Az egymást követő üzleti évek éves beszámolóinak összehasonlíthatósága a mérleg és az eredménykimutatás felépítésének, tagolásának és tartalmának, valamint a mérlegtételek értékelési elveinek és eljárásainak állandóságával biztosított.

A társaság számviteli politikája a törvény keretein belül biztosítja, hogy a számviteli elszámolások és a számviteli rend működése a vállalkozásról, annak tevékenységéről megbízható képet nyújtson.

A számviteli politika keretében a gazdálkodó írásban rögzíti, azokat a szabályokat és módszereket, amelyekkel meghatározza, hogy mit tekint a számviteli elszámolás, az értékelés szempontjából lényegesnek, jelentősnek, továbbá meghatározza azt, hogy a törvényben biztosított választási, minősítési lehetőségek közül melyeket, milyen feltételek fennállása esetén alkalmaz, az alkalmazott gyakorlatot milyen feltételek fennállása esetén kell megváltoztatni.

A számviteli politika keretében elkészültek a törvény által előírt szabályzatok, a leltározási, pénzkezelési, értékelési szabályzat.

A Kft. a kettős könyvvitel alapján, Egyszerűsített éves beszámolót készített. Az eredmény-elszámolás összköltség eljárás módszerével készül, az előző évekhez hasonlóan. A beszámoló elkészítésének a számviteli politikában meghatározott határideje: február 15.

A társaság a mérleg és az eredmény-kimutatás összeállításánál, a Számviteli Törvényben meghatározott tagoláson kívül, további tagolást nem alkalmaz. Társaságunk könyveit forintban, magyar nyelven vezeti, beszámolóját ezer forintban, magyar nyelven készíti el.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére **aktív és passzív időbeli elhatárolás** számlát alkalmazza.

Amortizációs politika:

Az eszközök bekerülési értékének meghatározását a Sztv. 47.§-a pontosan definiálja.

Az eszköz bekerülési értéke az eszköz megszerzése, létesítése, üzembe helyezése érdekében az üzembe helyezésig, a raktárba történő beszállításig felmerült, az eszközhöz egyedileg hozzákapcsolható tételek együttes összege. Továbbá az eszköz bekerülési értékét képezi, az eszköz beszerzéséhez szorosan kapcsolódó illeték, az előzetesen felszámított, de le nem vonható általános forgalmi adó, és a jogszabályon alapuló hatósági igazgatási, szolgáltatási díj.

A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának meghatározása a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési érték alapján történik.

Nulla a maradványérték:

- ha nem éri el a beszerzési érték 20 %-át, vagy a 200-eFt-ot.
- a számítástechnikai eszközöknél.

Az 200-eFt egyedi beszerzési érték alatti eszközöknél az egyösszegű leírást alkalmazzuk.

Az értékcsökkenés elszámolására évente négyszer kerül sor –negyedévente –, naptári napra számolva, az üzembe helyezés napjától kezdődően az eszköz kivezetéséig.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű **tárgyi eszközöknél** az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható **maradványértékben** változás nem történt.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő **értékcsökkenés** megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezetlen kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák, vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi **analitikát** vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

Értékelési eljárások:

Az **értékelési eljárások** az előző évihez képest nem változtak. Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott **értékelési elvek** nem változtak.

A Számviteli elszámolás és közzététel szempontjából lényegesnek tekintett tételek meghatározása:

Terven felüli értékcsökkenés elszámolásánál: 100 ezer forint feletti összegűt tekintünk jelentősnek.

Eszközök és követelések elszámolásánál: 100 ezer forint feletti a jelentősnek tekintett.

Ellenőrzés és önellenőrzés során feltárt hibahatás jelentős, ha meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2%-át, illetve az 1 millió forintot.

A társaságnál nem volt jelentős összegű hiba, amely meghaladja az üzleti év mérleg főösszegének a 2%-át, vagy az 1 millió forintot.

Követelések leírásánál jelentős: 100 ezer forint feletti elszámolás.

Vásárolt anyagok értékelése:

A vásárolt anyagok a számvitelben elsődlegesen költségként kerülnek elszámolásra. Év végén december 31.-i fordulónappal a tételes leltár felvétel alapján kerül meghatározásra a tényleges költség.

A leltári felvétel a tényleges beszerzési áron történik. Értékvesztés elszámolására kerül sor, ha a készletek értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint a készlet piaci értéke mérlegkészítéskor. **Készletek** értékelése kapcsán elszámolt értékvesztés nincs.

A követelések értékelése:

A követelések értékvesztésénél a Sztv.tv. 55§-a alapján a vevők és a pénzügyileg nem rendezett követeléseknél értékvesztést kell elszámolni, a követelés és annak várhatóan megtérülő összegének különbségére, amennyiben ez a különbség tartós és jelentős.

A törvény lehetőséget ad a kisösszegű követelések értékvesztésének százalékban történő meghatározására és egy összegben történő elszámolására.

Amennyiben a követelés várhatóan megtérülő összege jelentősen meghaladja a könyv szerinti értékét, a különbözettel a korábban elszámolt értékvesztést visszairással csökkenteni kell.

Az értékvesztés mértéke:

Az 100 e Ft alatti követelések esetén csoportos értékvesztés kerül elszámolásra, a megadott százalékos értékeknek megfelelően.

A 100 e Ft feletti követeléseknél az értékvesztés elszámolása egyedileg történik.

91-180	nap:	10 %
181-365	nap:	20 %
366 napon túli:		30 %
2 éven túli:		40 %

Pénzeszközök értékelése:

A pénzeszközök leltározása megtörténik az év utolsó napján a törvényi előírásoknak megfelelően. A társaság nem rendelkezik külföldi valutával vagy külföldi pénzürtékre szóló eszközökkel.

Aktív időbeli elhatárolások értékelése:

A Sztv. tv. 32.§-a alapján a tárgyi évi eredményt növelő tételként, aktív időbeli elhatárolásként kell kimutatni a mérleg fordulónapja előtt felmerült, elszámolt olyan összegeket, amelyek költségként, ráfordításként csak a mérleg fordulónapját követő időszakra számolhatók el, valamint az olyan járó árbevételt, kamat- és egyéb bevételeket, amelyek csak a mérleg fordulónapja után esedékesek, de a mérleggel lezárt időszakra számolandók el.

Saját Tőke értékelése:

Jegyzett Tőke: az alapításkor a tulajdonosok által a társaság számára véglegesen átadott pénzeszköz, mely alapítói vagyonként, jegyzett tőkeként szerepel az alapító okiratban

Tőketartalék: alapító által adott tőke

Eredménytartalék: előző évek felhalmozott nyeresége és vesztesége

Lekötött tartalék: a társaság fejlesztési tartalékának összege

Adózott eredmény: tárgyévi adózott eredmény

Céltartalék értékelése:

Céltartalék képzés: a társaság nem képzett céltartalékot a 2024. üzleti évben.

Kötelezettségek értékelése:

A Sztv. 42.§-a alapján kerülnek besorolásra a kötelezettségek, mely kimondja, hogy kötelezettségek azok a szállítási, vállalkozási, szolgáltatási és egyéb szerződésekből eredő, pénzürtékben kifejezett elismert tartozások, amelyek már teljesített, a vállalkozó által elfogadott, elismert szállításhoz, szolgáltatáshoz, pénzürtékhöz kapcsolódnak. A kötelezettségek lehetnek hátrasoroltak, hosszú és rövid lejáratúak.

Hosszú lejáratú kötelezettség, az egy üzleti évnél hosszabb lejáratra kapott kölcsön, rövid lejáratú kötelezettség az egy üzleti évet meg nem haladó lejáratra kapott kölcsön, hitel, ideértve a hosszú lejáratú kötelezettségekből a mérleg fordulónapját követő egy üzleti éven belül esedékes törlesztéseket.

A társaság nem rendelkezik hátrasorolt kötelezettséggel, valamint olyan hosszú lejáratú kötelezettséggel, melynek hátralévő futamideje több, mint öt év.

Passzív időbeli elhatárolások értékelése:

A Sztv. 44.§-a alapján passzív időbeli elhatárolásként kell elkülönítetten kimutatni a mérleg fordulónapja előtt befolyt, elszámolt bevételt, amely a mérleg fordulónapja utáni időszak árbevételét, bevételét képezi és a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő olyan költséget, ráfordítást, amely csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban merül fel, kerül számlázásra.

Jelentős, lényeges hibahatárok meghatározása

A számviteli politikában meghatározottak szerint, jelentős összegű a hiba, ha egy adott üzleti évet érintően feltárt hibák és hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független)

összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.

Abban az esetben, ha az ellenőrzés során feltárt hibák összege nem minősül jelentősnek, a feltárt hiba a tárgyév adatai között kerül elszámolásra, annak megjelölésével, hogy melyik megelőző évre vonatkozik

A beszámoló ismételten közzététele nem szükséges, a hiba mértékétől függetlenül.

A számviteli elszámolás és a közzététel szempontjából lényegesnek tekintett tételek meghatározása:

Terven felüli értékcsökkenés elszámolásánál: 5.000-eFt felett tekinti a társaság jelentősnek.

Eszközök és követelések elszámolásánál: 5.000-eFt felett tekinti a társaság jelentősnek.

Tárgyévben nem volt, az előző éveket érintő olyan feltárt hiba, mely jelentős hibának minősültek.

A mérleg bemutatása:

Eszközök:

Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft

Üzleti év: 2024

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének változásai

Megnevezés	Bruttó érték				
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	296	0	0	0	296
Szellemi termék	6 624	0	0	0	6 624
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
Kisértékű immateriális javak	349	0	0	0	349
IMMATERIÁLIS JAVAK	7 269	0	0	0	7 269
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	314 924	0	0	0	314 924
Műszaki berendezések, gépek, járművek	41 583	1 020	0	0	42 603
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 934	0	0	0	3 934
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
Kisértékű tárgyi eszközök	15 377	0	0	0	15 377
TÁRGYI ESZKÖZÖK	375 818	1 020	0	0	376 838
Mindösszesen:	383 087	1 020	0	0	384 107

Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft
Üzleti év: 2024

Immateriális javak és tárgyi eszközök értéksökkenésének változásai és nettó értéke

Megnevezés	Értéksökkenés							Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés			Csökkenés	Átsorolás	Záró	
		Terv szerinti	Terven felülüli	Kisértékü				
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
Kisérteti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékü jogok	296	0	0	0	0	0	296	0
Szellemi termék	6 624	0	0	0	0	0	6 624	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
Kisértékü immateriális javak	349	0	0	0	0	0	349	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	7 269	0	0	0	0	0	7 269	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékü jogok	81 207	15 746	0	0	0	0	96 953	217 971
Műszaki berendezések, gépek, járművek	33 899	1 617	0	0	0	0	35 516	7 087
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 706	110	0	0	0	0	3 816	118
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
Kisértékü tárgyi eszközök	15 377	0	0	0	0	0	15 377	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	134 189	17 473	0	0	0	0	151 662	225 178
Mindösszesen:	141 458	17 473	0	0	0	0	158 931	225 178

A társaság a tárgyévben egy beruházást valósított meg, a színpadtechnikához vásárolt fénypultot, melynek értéke 1 020 e Ft.

Befektetett Pénzügyi Eszközök:

A Sztv. 27. §-a alapján, befektetett pénzügyi eszközök között a mérlegben azokat az eszközöket (részesedés, értékpapír, adott kölcsön) kell kimutatni, amelyeket a vállalkozó azzal a céllal fektetett be más vállalkozónál, adott át más vállalkozónak, hogy ott tartós jövedelemre (osztalékra, illetve kamatra) tegyen szert, vagy befolyásolási, irányítási, ellenőrzési lehetőséget érjen el. 2024. évben befektetett pénzügyi eszköz nem volt.

Készletek:

Az üzleti év mérleg fordulónapján készletállománya a társaságnak nincs. Az előző évek nyilvántartásaiban szereplő 584 e Ft értékű készletet a könyveiből kivezette.

Követelések:

Követelések 2024	forint	e Ft
311 Belföldi vevő követelések	290 515,00	290
4695 Helyi iparüzési adó	429 942,00	430
4711 Keresetelszámolási számla	20 080,00	20
4699 Egyéb helyi-adó elszámolási számla	2 655,00	3
	743 192,00	743

Pénzeszközök:

V. Pénzeszközök	1 583	19,62	1 110	59,90	71,02
Pénztár, csekkek	475	5,96	468	25,26	98,53
Bankbetétek	1 088	13,66	642	34,65	59,01

Aktív elhatárolások:

Aktív időbeli elhatárolások összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)	
	(E Ft)		(E Ft)		
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 030	93,25	2 117	100,00	104,29
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	147	6,75	0	0,00	0,00
Halasztott ráfordítások	0	0,00	0	0,00	0,00
Aktív időbeli elhatárolások összesen	2 177	100,00	2 117	100,00	97,24

Az aktív időbeli elhatárolás a 2025. évben kiszámlázott, de 2024. évre vonatkozó bevételeket tartalmazza. Az elhatárolás tartalmazza a 2025. januárban az Interticket Kft. felé kiszámlázott, 2024. decemberben megvalósult jegyértékesítések árbevételét.

A Költségek ráfordítások aktív időbeli elhatárolása, a 2024-ben nem volt.

Források

Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft
Üzleti év: 2024

Saját tőke változása

Megnevezés	Saját tőke	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény
Nyitóállomány az év elején	3 426	3 000			87			339
A saját tőke elemeknek egymás közötti mozgása (+/-)								
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba	0				339			-339
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból	0							
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	0							
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között	0							
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között	0							
Egyéb mozgások	0							
Összesen	0	0	0	0	339	0	0	-339
A saját tőke változása								
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	0							
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	0							
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0							
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	0							
Adózott eredmény	-789							-789
	0							
Összesen	-789	0	0	0	0	0	0	-789
Záróállomány az év végén.	2 637	3 000	0	0	426	0	0	-789

A Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft-t Vác Város Önkormányzata 3 000 000 forint alapítói tőkével hozta létre.

Az adózott eredménye 2024. évben – 789 e Ft veszteség, a társaság a 2024. évi veszteségét az eredménytartalék számlán számolja el a saját tőke terhére.

Kötelezettségek:

Rövid lejáratú kötelezettségek: 10 357 e Ft.

<i>Kötelezettségek 2024</i>	<i>forint</i>	<i>e Ft</i>
3656 Idegen előadás jegyértékesítés elszámolás számla	92 270,00	92
4541 Belföldi anyag- és áruszállító	5 745 470,00	5 746
4621 SZJA elszámolási számla	526 400,00	526
4752 TB járulék	1 779 000,00	1 779
4753 Szociálshozzájárulás	1 941 310,00	1 941
4756 Egyszerűsített foglalkoztatás járuléka	113 600,00	114
4799 Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	159 000,00	159
	10 357 050,00	10 357

A kötelezettségek között kimutatott szállítói tartozások nagy része a mérlegbeszámoló elkészítésének időpontjában már rendezésre került. Az adótartozások, a december hónapban kifizetett bérköltség után fizetendő adókat tartalmazza, valamint az egyéb kötelezettség 159 e Ft, az előző éveket érintő NAV felé benyújtott önréviziók költsége.

Passzív időbeli elhatárolások: 216 146 e Ft**Passzív időbeli elhatárolások összetétele**

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	5 094	2,14	0	0,00	0,00
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	1 072	0,45	0	0,00	0,00
Halasztott bevételek	231 898	97,41	216 152	100,00	93,21
Passzív időbeli elhatárolások	238 064	100,00	216 152	100,00	90,80

A passzív időbeli elhatárolások között a halasztott bevételek 216 152 e Ft.

2018. évben a színház felújítására, az Emberi Erőforrások Minisztériuma a központi költségvetésből vissza nem térítendő támogatást nyújtott. A pályázati forrásból képződött ingatlan érték növekményt mutatjuk ki a halasztott bevételek között, amit minden évben az ingatlan értékcsökkenésével azonos mértékben számolunk el.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**A költség szerkezet alakulása**
Eredménykimutatás összköltség eljárás alapján

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Nettó árbevétel	28 114	24,44	31 358	27,88
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0,00	0	0,00
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0,00	0	0,00
Bruttó árbevétel	28 114	24,44	31 358	27,88
Egyéb bevétel	86 905	75,56	81 108	72,12
Összes bevétel	115 019	100,00	112 466	100,00

Értékesítésből származó árbevétel összetétele:

Belföldi értékesítés árbevétele	összeg e Ft
Jegybevétel	26 746
Ajándékkártya értékesítés	66
Bérleti díj bevétele	2 127
Egyéb szolgáltatás bevétele	2 419
Összesen:	31 358

Egyéb bevételek összetétele:

Egyéb bevétel	összeg e Ft
Értékesített immat.javak Te. Bevétele	1 275
Káreseményekkel kapcsolatos kapott bevétel	381
Költségek, ellentételezésére kapott támogatás	17 146
Önkormányzattól kapott támogatás	62 000
Egyéb bevételek	304
Kerekítés elszámolása	2
Összesen:	81 108

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben nem voltak.

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Vásárolt anyagok költségei	összeg e Ft
KELLÉKEK	1 665
Egyéb anyag költségek	742
Munka- és védőruha	15
Energia költségek	5 044
Víz díj	250
Nyomtatvány, irodaszer	81
Tisztítószer	131
Nyomtatvány, irodaszer	407
Eladott áruk beszerzési értéke	592
Összesen:	8 927

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	összeg e Ft
Szállítás-rakodás, raktározás költségei	7
Ingatlan bérleti díj	2
Eszköz bérleti díj	1 650
Karbantartási költségek	1 438
Marketing tevékenység	-30
Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)	20
Számviteli szolgáltatások költségei	1 200
Rendezvény költség	1 351
Internet költség	207
Telefon, internet, posta költsége	170
Közüzemi díjak, csatorna díj	129
Művészek, társulatok megbízási díja	27 393
Közvetítői jutalék	1 349
Vagyonvédelem, őrző-védő szolgáltatás	715
Ügyvédi díj, jogdíj	4 641
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	4 374
Összesen:	44 616

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	összeg e Ft
Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	72
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	842
Kötelező biztosítás gépjármű	-31
Vagyonbiztosítás	877
Összesen:	1 760

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	összeg e Ft
BÉRKÖLTSÉG	34 146
Bérköltség	26 010
Megbízasi díjak	5 011
Egyszerűsített foglalkoztatás bér	1 188
Tiszteletdíjak	1 937
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	495
Saját gk. használat	365
Iskolakezdési támogatás	90
Jóléti és kulturális költségek	22
Telefon 20%	24
Egyéb személyi jellegű kifizetések	-6
BÉRJÁRULÉKOK	4 629
Szociális hozzájárulási adó	4 268
Munkáltatót terhelő SZJA	148
Egyszerűsített foglalkoztatás járuléka	213
Összesen:	39 270

Munkavállalók létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos statisztikai létszám (fő)	0	4

Kijelentjük, hogy a gazdasági társaságnál a vezető tisztségviselőknek, a felügyelő bizottság tagjainak nem folyósított a társaság sem előleget, sem kölcsön összeget, és a nevükben nem vállalt garanciákat.

A társaság terven felüli értékcsökkenést nem számolt el a tárgyévben.

Egyéb ráfordítások összetétele:

EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	összeg e Ft
Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kár	260
Költségek (ráfordítások) ellentételezésére adott támogatás, juttatás	764
Kerekítés elszámolása	5
Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	65
Tánya alapot módosító tételek	3
Pénztár kerekítési vesztesége	0
Összesen:	1 097

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások az üzleti évben nem voltak.

A költség szerkezet alakulása
Eredménykimutatás összköltség eljárás alapján

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Nettó árbevétel	28 114	24,44	31 358	27,88
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0,00	0	0,00
Saját előállítású eszközök aktívált értéke	0	0,00	0	0,00
Bruttó árbevétel	28 114	24,44	31 358	27,88
Egyéb bevétel	86 905	75,56	81 108	72,12
Összes bevétel	115 019	100,00	112 466	100,00
Anyagköltség	55 995	48,68	8 335	7,41
Igénybe vett szolgáltatások értéke	0	0,00	44 616	39,67
Egyéb szolgáltatások értéke	0	0,00	1 760	1,56
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0,00	592	0,53
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0,00	0	0,00
Anyagjellegű ráfordítások	55 995	48,68	55 303	49,17
Bérek	33 534	29,16	34 146	30,36
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0,00	495	0,44
Bérfelrakások	0	0,00	4 629	4,12
Személyi jellegű ráfordítások	33 534	29,16	39 270	34,92
Értékcsökkenési leírás	22 834	19,85	17 474	15,54
Egyéb ráfordítások	2 316	2,01	1 097	0,98
Összes költség és ráfordítás	114 679	99,70	113 144	100,60
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	340	0,30	-678	-0,60

Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft
Üzleti év: 2024

Eredménykategóriák

A tétel megnevezése	adatok E Ft-ban			
	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	Üzemi eredmény %-ban	E Ft	Üzemi eredmény %-ban
Üzemi eredmény	340	100,00	-678	100,00
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0,00	-111	16,37
Adózás előtti eredmény	340	100,00	-789	116,37
Adófizetési kötelezettség	0	0,00	0	0,00
Adózott eredmény	340	100,00	-789	116,37

Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft
Üzleti év: 2024

Mutatók

Mutatószámok	Képzése	adatok E Ft-ban				
		Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	(%)
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	241 630	95,97	225 176	98,27	102,39
	Eszközök összesen	251 772		229 146		
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások	10 142	4,03	3 970	1,73	43,01
	Eszközök összesen	251 772		229 146		
Saját tőke aránya	Saját tőke	3 426	1,36	2 637	1,15	84,57
	Összes forrás	251 772		229 146		
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek	10 282	4,08	10 357	4,52	110,68
	Összes forrás	251 772		229 146		
Tőke multiplikátor	Eszközök összesen	251 772	7 348,86	229 146	8 689,65	118,24
	Saját tőke	3 426		2 637		
Tőke forgási sebessége	Nettó árbevétel	28 114	820,61	31 358	1 189,15	144,91
	Saját tőke	3 426		2 637		
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök	7 965	77,47	1 853	17,89	23,10
	Rövid lejáratú kötelezettségek	10 282		10 357		
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	Forgóeszközök-készletek	7 381	71,79	1 853	17,89	24,92
	Rövid lejáratú kötelezettségek	10 282		10 357		
Likviditási mutató III.	Pénzeszközök+Értékpapírok	1 563	15,20	1 110	10,72	70,50
	Rövid lejáratú kötelezettségek	10 282		10 357		
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök	1 563	15,20	1 110	10,72	70,50
	Rövid lejáratú kötelezettségek	10 282		10 357		
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény	340	9,92	-789	-29,92	-301,49
	Saját tőke	3 426		2 637		
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	340	1,21	-678	-2,16	-178,78
	Nettó árbevétel	28 114		31 358		
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	340	9,92	-678	-25,71	-259,08
	Saját tőke	3 426		2 637		
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	340	0,14	-678	-0,30	-219,10
	Összes eszköz	251 772		229 146		

Statistikai számjel: 24188166-9001-572-13

Cégjegyzék szám: 13-09-160518

Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft

CASH-FLOW kimutatás

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Tárgyév
a	b	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	567
01.	Adózás előtti eredmény +/-	-789
02.	Elszámolt amortizáció +	17 474
03.	Elszámolt értékesítés és visszaszállás +/-	0
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözése +/-	0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	0
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	831
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	-756
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	-21 912
09.	Vevői követelés változása +/-	473
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszközök nélküli) változása +/-	5 186
11.	Átmeneti időbeli elhatárolások változása +/-	60
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-1 020
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-1 020
15.	Befektetett eszközök eladása +	0
16.	Kapott osztalék, részesedés +	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	0
17.	Résztvénykiadás, tőkebevonás bevétele +	0
18.	Könyvnyitási, hitelviszonyt megteremtő értékpapír kiadásának bevétele +	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	0
20.	Hosszú lejáratú nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, bevétele +	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0
22.	Résztvénybevonás, tőke kivonás (tőke és zárt) -	0
23.	Könyvnyitási és hitelviszonyt megteremtő értékpapír visszafizetése -	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0
25.	Hosszú lejáratú nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0
25.	Véglegesen adott pénzeszközök -	0
26.	Alapítókai szempenzi, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása +/-	0
IV.	Pénzeszközök változása (I. ± II. ± III. sorok)	-453

Vác, 2025.02.15.

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt, a vállalkozás támogatási program keretében dotációt nem kapott. Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek. A vállalkozásnak mérlegben nem megjelenő pénzügyi kötelezettsége nincs. A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatók. A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

Az előző évhez képest a vállalkozás nettó árbevétele 3 244 e Ft-tal nőtt, ami 12%-os többlet bevételt jelent, így 31 358 e Ft árbevételt realizált a társaság.

Az egyéb bevétel 81 108 e Ft, ebből 62 000 e Ft önkormányzattól kapott támogatás, 17 147 e Ft állami támogatás.

A Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft a 2024. évet 229 146 e Ft mérlegfőösszeggel zárta, ebből a saját tőke összege 2 637 e Ft. A saját tőke összege nem éri el a jegyzett tőke értékét, ezért a következő 2 évben törekedni kell arra, hogy a saját tőke legalább a jegyzett tőke összegét elérje. Amennyiben egymást követő két üzleti évben a társaság saját tőkéje nem éri el az adott társasági formára előírt jegyzett tőke mértékét, a tagoknak határozniuk kell a pótbefizetés előírásáról.

Az anyag jellegű ráfordítások 692 e Ft-tal volt alacsonyabb, mint a 2023 évi., ami a felelős gazdálkodásnak köszönhető. A személy jellegű kifizetések 5 736 e Ft-tal nőttek, ez részben az évközben megvalósult béremelésnek, valamint az leköszönő ügyvezető juttatásának tudható be. A vállalkozás üzemi tevékenység eredménye -678 e Ft, adózás előtti eredménye -789 e Ft. A vállalkozásnak adófizetési kötelezettség nem keletkezett így az adózott eredménye -789 e Ft lett, amelyből a közhasznú tevékenység eredménye -1 213 e Ft-ot, a vállalkozási tevékenység eredménye pedig 424 e Ft-ot jelent.

A társaságnak a tárgyévben nem voltak a kapcsolt vállalkozásaival olyan ügyletei, ami nem a szokásos piaci feltételek között valósult meg.

A követelések és kötelezettségek között nincs a társaságnak kimutatott követelése, kötelezettsége a kapcsolt vállalkozásokkal szemben.

Felmértük és értékeltük az ukrán-orosz konfliktus hatását – figyelembe véve az ezzel összefüggésben meghozott kormányzati és egyéb intézkedéseket – is, a Társaság pénzügyi- és vagyoni helyzetére, valamint jövőbeni működőképességére vonatkozóan. Felmérésünk és értékelésünk alapján arra a következtetésre jutottunk, hogy a beazonosított hatások olyan jelentős vagy számottevően negatív hatással a Társaság rövid távú (a mérleg fordulónapját követő 12 hónapot átfogó időszakra vonatkozó) pénzügyi- és likviditási helyzetére, az eszközök mérlegben bemutatott értékelésére, valamint a Társaság ezen időszakon belüli üzleti működésére, amely lényegesen befolyásolná, vagy lényegesen bizonytalanná tenné a Társaságnak a vállalkozás folytatására vonatkozó képességét, illetve annak a mérlegkészítés időpontjában való megítélését.

A 2024. évben kapott támogatások bemutatása, annak felhasználása a Közhasznúsági melléklet része.

Vác, 2025.02.15.

Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft.
2600 Vác Dr. Csányi László krt.58.
Adószám: 24188166-2-13
Cégjegyzékszám: 13-09-180518
Bírósági nyilvántartás: 17784098-20602783

a vállalkozás vezetője

(képviselője)

2	4	1	8	8	1	6	6	9	0	0	1	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

A számviteli törvény szerinti közhasznú nonprofit társaság egyszerűsített éves beszámolója

2	0	2	4
---	---	---	---

Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft.

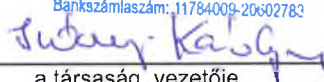
egyéb szervezet megnevezése

2600 Vác, Dr. Csányi László u.körút 58.

címe

Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft.
2600 Vác Dr. Csányi László krt.58.
Adószám: 24188166-2-13
Cégjegyzékszám: 13-09-160518
Bankszámlaszám: 11784009-20602783

Keltezés: Vác, 2025. február 15.


a társaság vezetője
képviselője

P.H.

2	4	1	8	8	1	6	6	9	0	0	1	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: **Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft.**

Az egyéb szervezet címe: **2600 Vác, Dr. Csányi László u.körút 58.**

**KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ KÖZHASZNÚ NONPROFIT TÁRSASÁG EGYSZERŰSÍTETT
ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE**

2 0 2 4 ÉV

adatok E Ft-ban

sor szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítése	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök (2.-4. sorok)	241 630	0	225 176
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	241 630		225 176
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök (7. - 10. sorok)	7 965	0	1 853
6	I. KÉSZLETEK	584		0
7	II. KÖVETELÉSEK	5 818		743
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	1 563		1 110
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	2 030		2 117
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+ 6. + 11. sor)	251 625	0	229 146
12	D. Saját tőke (14. - 19. sorok)	3 426	0	2 637
13	I. INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
14	II. TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	87		426
15	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
16	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
17	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	339		-1 213
18	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	0		424
19	E. Céltartalékok	0		0
20	F. Kötelezettségek (21. - 23. sorok)	10 282	0	10 357
21	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
22	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
23	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	10 282		10 357
24	G. Passzív időbeli elhatárolások	237 917		216 152
25	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (13.+20.+21.+24. sor)	251 625	0	229 146

Keltezés: Vác, 2025. február 15.

Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft.
2600 Vác Dr. Csányi László u.körút 58.
Adószám: 24816543
Cégjegyzékszám: 01-09-16016-00000000
Társaság vezetője
(képviselője)

2	4	1	8	8	1	6	6	9	0	0	1	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel vagy adószám (csekkszám szám)

Az egyház szervezet megnevezése: Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft.
Az egyéb szervezet címe: 2600 Vác, Dr. Csányi László u.körút 58.

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ KÖZHASZNÚ NONPROFIT TÁRSASÁG EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2024. ÉV

adatok E Ft-ban

sor szám	A tétel megnevezése	Előző év			Előző év(ek) helyesbítései			Tárgyév		
		Alaptev.	Váll. tev.	Összes	Alaptev.	Váll. tev.	Összes	Alaptev.	Váll. tev.	Összes
1	1. Értékesítés nettó árbevétele	27 808	306	28 114			0	26 812	4 546	31 358
2	2. Aktivált saját teljesítmények értéke			0			0			0
3	3. Egyéb bevételek	86 905	0	86 905			0	80 824	284	81 108
4	Ebből: - támogatások	60 000	0	60 000			0	62 000		62 000
5	- tagdíj			0			0			0
6	- alapítótól kapott befizetés			0			0			0
7	- elkülönített pénzügyi alap			0			0			0
8	- egyéb	22 834	0	22 834			0	18 824	284	19 108
9	4. Pénzügyi műveletek bevételei			0			0	21	4	25
11	A. Összes bevétel (1.+ 2. + 3. + 4. + 5.)	114 713	306	115 019	0	0	0	107 657	4 834	112 491
12	Ebből: közhasznú tevékenység bevételei	114 713		114 713			0	107 657		107 657
13	6. Anyagjellegű ráfordítások	55 995	0	55 995			0	51 075	4 228	55 303
14	7. Személyi jellegű ráfordítások	33 534	0	33 534			0	39 270	0	39 270
15	Ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	9 463	0	9 463			0	15 110		15 110
16	8. Értéksökkenési leírás	22 834	0	22 834			0	17 474	0	17 474
17	9. Egyéb ráfordítások	2 316	0	2 316			0	935	162	1 097
18	10. Pénzügyi műveletek ráfordításai		0	0			0	116	20	136
19	B. Összes ráfordítás (6.+ 7.+ 8.+ 9. + 10. + 11.)	114 679	0	114 679	0	0	0	108 870	4 410	113 280
20	Ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	114 697		114 697			0	108 870		108 870
21	C. Adózás előtti eredmény (A - B)	34	306	340	0	0	0	-1 213	424	-789
22	12. Adófizetési kötelezettség			0			0			0
23	D. Adózott eredmény (C - 12.)	34	306	340	0	0	0	-1 213	424	-789
24	13. Jávahagyott osztalék			0			0			0
26	E. Tárgyévi eredmény (D - 13.)	34	306	340	0	0	0	-1 213	424	-789

Keltetés: Vác, 2025. február 15.

Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft.
Adószám: 24188166-2-13
Cégjegyzékszám: 13-09-160518
Bankkártya: 116-229 00602783
a társaság vezetője
(képviselője)

2	4	1	8	8	1	6	6	9	0	0	1	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel vagy adószám (esekszámlaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft.
Az egyéb szervezet címe: 2600 Vác, Dr. Csányi László u.körút 58.

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ KÖZHASZNÚ NONPROFIT TÁRSASÁG EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2024. ÉV

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

	Előző év	Tárgyév	ezer Ft Helyesbítés
A. Központi költségvetési támogatás			
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	60000	62000	
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás			
D. Normatív támogatás			
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásról szóló 1996. évi CXXVI. Törvény alapján kiutalt összeg		72	
F. Köszolgáltatási bevétel	27808	26842	

Keltezés: Vác, 2025. február 15.

Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft.
2600 Vác Dr. Csányi László krt.58.
Adószám: 24188166-2-13
Cégjegyzékszám: 13-09-160518
Bírósági nyilvántartási szám: 13-09-20682783
a társaság vezetője
(képviselője)

	A kettős könyvvitelt vezető közhasznú nonprofit társaság egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete 2024	PK-142
--	---	--------

Szervezet neve:

Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft.

4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása <i>(Adatok ezer forintban.)</i>			
4.1.	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
4.2.	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
4.3.	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	Közhasznú tevékenysége érdekében felhasznált vagyon kimutatása (mindösszesen)	0	
5. Cél szerinti juttatások kimutatása			
5.1.	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
5.2.	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
5.3.	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	0	0
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás			
6.1.	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	ügyvezető	9 463	15 110
6.1.	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	9 463	15 110

Keltezés: Vác, 2025. február 15.

P.H.

Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft.
2600 Vác Dr. Csányi László krt.58.
Adószám: 24188186-2-13
Cégjegyzékszám: 13-09-180518
Bankszámlaszám: 11794005-20602783

a társaság vezetője
képviselője

A kettős könyvvitelt vezető közhasznú nonprofit társaság
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete
2024.

Szervezet neve:

Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft.

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók			(Adatok ezer forintban.)
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)	
B. Éves összes bevétel	115 019	112 491	
ebből:			
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXCVI. törvény alapján átutalt összeg	0	72	
D. Közzolgáltatási bevétel	27 808	26 812	
E. Normatív támogatás	0	0	
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0	
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	115 019	85 607	
H. Összes ráfordítás	114 679	113 280	227 959
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	33 534	39 270	72 804
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	114 697	108 870	-24 573
K. Adózott eredmény	340	-789	48 231
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)			
Erőforrás ellátottság mutatói	Mutató teljesítése		
	Igen	Nem	
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000,- Ft]	Igen		
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]		nem	
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]		nem	
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése		
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)>=0,02]		nem	
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]	Igen		
Ectv. 32. § (5) b) [(L1+L2)/2>=10 fő]		nem	

Vác, 2025. február 15.

P.H.

Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft.
2600 Vác Dr. Csányi László krt.58.
Adószám: 24188166-2-13
Közlésképesség: 13-160548
Környezetvédelmi engedély: 2602783
a társaság vezetője
képviselője

Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft.
Közhasznúsági jelentés 2024.

Adószám: 24188166-2-13
Cégbíróság: Budapest Környéki Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 13-09-160518

Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2600 Vác, dr. Csányi László körút 58

**Közhasznúsági jelentés
2024.**

Fordulónap: 2024. december 31.

Beszámolási időszak: 2024. január 01. - 2024. december 31.

1. Tárgyévben végzett alapcél szerinti tevékenységek bemutatása

A Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. közhasznú tevékenységként vállalja, hogy

jelentős szerepet vállal a város kulturális életében, közösségi eseményei bemutatásában, népszerűsítésében. Gyermek- és ifjúsági programokat szervez, színházi beavató foglalkozásokat tart. Igény szerint biztosítja a színház épületét az önkormányzati programok megtartásához. A társaság alapítóokirat szerint meghatározó célja segíteni a Vácott élők művészeti és kulturális fejlődését, a színházi világ helyi megújulását, a térség kulturális értékeinek felkutatását, összegyűjtését és védelmét

Az alábbiakban mutatjuk be a Váci Dunakanyar Színház 2024.évi eredménykimutatását alap- és vállalkozási tevékenység szerinti bontásban:

2	4	1	8	8	1	6	6	9	0	0	1	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel vagy adószám (csekkszám)szám)

Az egyéb szervezet megnevezése: **Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft**

Az egyéb szervezet címe: **2600 Vác, Dr. Csányi László u.körút 5!**

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ KÖZHASZNÚ NONPROFIT TÁRSASÁG EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA 2024. ÉV

adatok E Ft-ban

sor szám	A tétel megnevezése	Tárgyév		
		Alaptevé.	Váll. tevé.	Összes
1	1. Értékesítés nettó árbevétele	26 812	4 546	31 358
2	2. Aktivált saját teljesítmények értéke			0
3	3. Egyéb bevételek	80 824	284	81 108
4	Ebből: - támogatások	62 000		62 000
5	- tagdíj			0
6	- alapítótól kapott befizetés			0
7	- elkülönített pénzügyi alap			0
8	- egyéb	18 824	284	19 108
9	4. Pénzügyi műveletek bevételei	21	4	25
11	A. Összes bevétel (1.+ 2. + 3. + 4. + 5.)	107 657	4 834	112 491
12	Ebből: közhasznú tevékenység bevételei	107 657		107 657
13	6. Anyagjellegű ráfordítások	51 075	4 228	55 303
14	7. Személyi jellegű ráfordítások	39 270	0	39 270
15	Ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	15 110		15 110
16	8. Értékcsökkenési leírás	17 474	0	17 474
17	9. Egyéb ráfordítások	935	162	1 097
18	10. Pénzügyi műveletek ráfordításai	116	20	136
19	B. Összes ráfordítás (6.+ 7.+ 8.+ 9. + 10. + 11.)	108 870	4 410	113 280
20	Ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	108 870		108 870
21	C. Adózás előtti eredmény (A - B)	-1 213	424	-789
22	12. Adófizetési kötelezettség			0
23	D. Adózott eredmény (C - 12.)	-1 213	424	-789
24	13. Jávahagyott osztalék			0
26	E. Tárgyévi eredmény (D - 13.)	-1 213	424	-789

2. Közhasznú tevékenységek bemutatása

2.1. Előadó-művészeti tevékenység, szolgáltatás

Közhasznú tevékenység megnevezése:	Előadó-művészeti tevékenység, szolgáltatás
Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	2011.évi CLXXXIX tv.13&(1)7.A helyi közművelődés, szervezet támogatása
Közhasznú tevékenység célcsoportja:	A város és a környező települések lakói
Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	15,000

Közhasznú tevékenység főbb eredményei

2024. évben 66 színházi előadást tartottunk, amelyeket közel 13 ezer fő látogatott. A színházi alaptevékenység mellett 2024-ben sikerült egy már régebbi tervet, a mozi profil beléptetését is megvalósítani. 2024. novemberében még próbajellel, decemberben már nagy sikerrel zajlott le az aktuális hónap mozinapja.

Kiemelt produkcióként vendégül láttuk a Temesváry Csiky Gergely Színház: Caravaggio, otthon... vagy? c. előadását.

A korábban készített Karinthy: Dunakayar című produkciót repertoáron tartottuk (igaz 2024-ben nem mutattuk be), új előadásként pedig az Eüridiké kérdez c. produkció készült, Vincze Erika előadásában, Molnár Bence rendezésével, amelyet elsősorban ifjúsági darabként, ún. színházi nevelési előadásként készítettünk

Befogadó színházként a korábbi időszakban kialakult partnerkapcsolatok – Orlai Produkció, Nézőművészeti Társulat, LOUPE Társulat, Dumaszház kiemelt együttműködő partnereink mellett – egyre többen fedezték fel intézményünket helyszínként. Ez okozta azt, hogy a 2024-es évben több olyan egyéni előadás, tudományos műsor, stand up program zajlott nálunk, amelyek nem kifejezetten színházművészeti produkciók, ezzel együtt az előadóművészeti kínálat részei.

3. Cél szerinti juttatások kimutatása

	Előző év	Tárgyév
A. Központi költségvetési támogatás		
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	60000	62000
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
D. Normatív támogatás		
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásról szóló 1996. évi CXXVI. Törvény alapján kiutalt összeg		72
F. Közszolgáltatási bevétel	27808	26 812

4. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
ügyvezető	9 463	15 110
Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	9 463	15 110

5. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges alapadatok

Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		(Adatok ezer forintban.)
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	115 019	112 491
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	72
D. Közszolgáltatási bevétel	27 808	26 812
E. Normatív támogatás	0	0
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	115 019	85 607
H. Összes ráfordítás	114 679	113 280
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	33 534	39 270
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	114 697	108 870
K. Adózott eredmény	340	-789
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		

6. Erőforrás ellátottság és Társadalmi támogatottság mutatói

Erőforrás ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,- Ft]$	igen	
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$		nem
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$		nem
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$		nem
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	igen	
Ectv. 32. § (5) b) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$		nem

Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft.
 2600 Vác Dr. Csányi László krt.58.
 Adószám: 24188166-2-13
 Cégjegyzékszám: 13-09-160518
 Bankszámlaszám: 11784009-20002783

Judit Károlyi

Főkönyvi kivonat

Szűkítési feltételek:

Időszaki nyitóval és nyitóval,
Teljes időszak: 2024.

Főkönyvi szám Megnevezés		Nyitó érték		Halmozott forgalom		Halmozott egyenleg		Egyenleg
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	383 087 604	141 457 484	385 126 974	159 951 328	384 107 289	158 931 643	225 175 646 T
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	7 269 546	7 269 546	7 269 546	7 269 546	7 269 546	7 269 546	0 T
113	Vagyoni értékű jogok	295 989	0	295 989	0	295 989	0	295 989 T
114	Szellemi termékek	6 624 345	0	6 624 345	0	6 624 345	0	6 624 345 T
115	Kisértékű vagyoni jogok	349 212	0	349 212	0	349 212	0	349 212 T
119	Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése	0	7 269 546	0	7 269 546	0	7 269 546	7 269 546 K
1193	Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése	0	295 989	0	295 989	0	295 989	295 989 K
1194	Szellemi termékek értékcsökkenése	0	6 624 345	0	6 624 345	0	6 624 345	6 624 345 K
1195	Kisértékű v.jogok écs	0	349 212	0	349 212	0	349 212	349 212 K
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	314 924 259	81 206 611	314 924 259	96 952 824	314 924 259	96 952 824	217 971 435 T
124	Egyéb építmények	0	0	0	0	0	0	0 T
125	Üzemkörön kívüli ingatlanok, épületek	314 924 259	0	314 924 259	0	314 924 259	0	314 924 259 T
129	Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése	0	81 206 611	0	96 952 824	0	96 952 824	96 952 824 K
13	MŰSZAKI BERENDEZÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	52 672 960	44 988 890	53 692 645	46 606 385	53 692 645	46 606 385	7 086 260 T
131	Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök	41 583 111	0	42 602 796	0	42 602 796	0	42 602 796 T
134	Kisértékű műszaki gépek, berendezések	11 089 849	0	11 089 849	0	11 089 849	0	11 089 849 T
139	Műszaki berendezések, gépek, járművek terv szerinti értékcsökkenése	0	44 988 890	0	46 606 385	0	46 606 385	46 606 385 K
1391	Műszaki gépek, berendezések écs.	0	34 337 415	0	35 954 910	0	35 954 910	35 954 910 K
1394	Kisértékű műszaki gépek, berendezések écs.	0	10 651 475	0	10 651 475	0	10 651 475	10 651 475 K
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, JÁRMŰVEK	8 220 839	7 992 437	8 220 839	8 102 888	8 220 839	8 102 888	117 951 T
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	1 996 707	0	1 996 707	0	1 996 707	0	1 996 707 T
142	Kisértékű műszaki gépek, berendezések	4 286 815	0	4 286 815	0	4 286 815	0	4 286 815 T
144	Irodai igazgatási berendezések, felszerelések	1 937 317	0	1 937 317	0	1 937 317	0	1 937 317 T

Szűkítési feltételek:

Időszaki nyitóval és nyitóval,

Teljes időszak: 2024.

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték		Halmozott forgalom		Halmozott egyenleg		Egyenleg
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
149	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti érté	0	7 992 437	0	8 102 888	0	8 102 888	8 102 888 K
1491	Egyéb gépek, berendezések écs.	0	2 307 688	0	2 418 139	0	2 418 139	2 418 139 K
1492	Kisértékű egyéb üzemi gépek, berendezések écs.	0	3 931 646	0	3 931 646	0	3 931 646	3 931 646 K
1494	Irodai, igazgatási berendezések, felszerelések écs.	0	1 753 103	0	1 753 103	0	1 753 103	1 753 103 K
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	0	0	1 019 685	1 019 685	0	0	0 T
161	Befejezetlen beruházások	0	0	1 019 685	1 019 685	0	0	0 T
2	KÉSZLETEK	584 270	0	584 270	584 270	0	0	0 T
26	KERESKEDELMI ÁRUK	584 270	0	584 270	584 270	0	0	0 T
261	Áruk beszerzési áron	584 270	0	584 270	584 270	0	0	0 T
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐ	4 475 529	0	184 972 092	181 546 697	3 517 665	92 270	3 425 395 T
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTAT	763 220	0	42 490 165	42 199 650	290 515	0	290 515 T
311	Belföldi követelések (forintban)	763 220	0	42 490 165	42 199 650	290 515	0	290 515 T
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	0	0	3 137 258	3 229 528	0	92 270	92 270 K
361	Egyéb követelések	0	0	1 088 002	1 088 002	0	0	0 T
3611	Munkavállalóknak folyósított előlegek	0	0	1 088 002	1 088 002	0	0	0 T
365	Vásárolt és átvett követelések	0	0	411 040	503 310	0	92 270	92 270 K
3656	Időben előadás jegyértékesítés elszámolása	0	0	176 050	268 320	0	92 270	92 270 K
3658	Egyéb címen kapott követelések	0	0	234 990	234 990	0	0	0 T
366	Civil kedvezményezett SZJA 1%	0	0	73 290	73 290	0	0	0 T
368	Áfa átvezetési számla	0	0	1 564 926	1 564 926	0	0	0 T
3681	Speciális áfa átvezetési számla	0	0	973 584	973 584	0	0	0 T
3682	Elszámolási időszakos számlák áfa átvezetési számla	0	0	591 342	591 342	0	0	0 T
36821	Áfa átvezetési számla, elszámolási időszakos számlák	0	0	591 342	591 342	0	0	0 T
38	PÉNZESZKÖZÖK	1 535 479	0	135 050 766	133 940 689	1 110 077	0	1 110 077 T
381	Pénztár	475 312	0	9 598 422	9 129 918	468 504	0	468 504 T
3811	Pénztárszámla	475 312	0	9 598 422	9 129 918	468 504	0	468 504 T

Szűkítési feltételek:

Időszaki nyitóval és nyitóval,

Teljes időszak: 2024.

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték		Halmozott forgalom		Halmozott egyenleg		Egyenleg
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
384	Elszámolási betétszámla	1 060 167	0	99 208 371	98 566 798	641 573	0	641 573 T
3841	Elszámolási betétszámla 11784009-20602783	1 044 467	0	98 168 137	97 542 684	625 453	0	625 453 T
3842	Elszámolási Betétszámla 11784009-22225672	2 877	0	2 877	0	2 877	0	2 877 T
3843	Elszámolási betétszámla 11784009-20205692	9 981	0	9 981	0	9 981	0	9 981 T
3844	Elszámolási számla 11763842-00311881 EUR	2 842	0	1 027 376	1 024 114	3 262	0	3 262 T
386	Deviza-betétszámla	0	0	1 024 114	1 024 114	0	0	0 T
3869	Devizabetétárfolyam-különbözeti számla	0	0	1 024 114	1 024 114	0	0	0 T
387	Elektronikus pénz	0	0	3 441 570	3 441 570	0	0	0 T
3871	MBH szépkártya	0	0	144 822	144 822	0	0	0 T
3872	OTP Szépkártya	0	0	436 723	436 723	0	0	0 T
3873	K&H terminal	0	0	2 860 025	2 860 025	0	0	0 T
389	Átvezetési számla	0	0	21 778 289	21 778 289	0	0	0 T
3891	bank-pénztár közötti átvezetés	0	0	8 083 760	8 083 760	0	0	0 T
3893	vevő-szállító kompenzálás	0	0	10 712 227	10 712 227	0	0	0 T
3896	Bankkártya elszámolás	0	0	807 265	807 265	0	0	0 T
3897	Szépkártya elszámolás	0	0	2 175 037	2 175 037	0	0	0 T
39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2 176 830	0	4 293 903	2 176 830	2 117 073	0	2 117 073 T
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 029 996	0	4 147 069	2 029 996	2 117 073	0	2 117 073 T
3913	Árbevétel, egyéb kamatbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	2 029 996	0	4 147 069	2 029 996	2 117 073	0	2 117 073 T
392	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	146 834	0	146 834	146 834	0	0	0 T
3923	Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolás:	146 834	0	146 834	146 834	0	0	0 T
4	SZÉP KÁRTYÁS BEVÉTELEK	398 284 818	645 001 872	575 446 700	804 836 940	452 677	229 842 917	229 390 240 K
41	SAJÁT TŐKE	0	3 426 464	339 443	3 765 907	0	3 426 464	3 426 464 K
411	Induló tőke	0	3 000 000	0	3 000 000	0	3 000 000	3 000 000 K
413	Tőkeváltozás/eredmény	0	87 021	0	426 464	0	426 464	426 464 K
419	Adózott eredmény	0	339 443	339 443	339 443	0	0	0 T

Szűkítési feltételek:

Időszaki nyitóval és nyitóval,

Teljes időszak: 2024.

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték		Halmozott forgalom		Halmozott egyenleg		Egyenleg
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 186	4 915 103	73 542 483	79 287 953	0	5 745 470	5 745 470 K
454	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1 186	4 915 103	73 542 483	79 287 953	0	5 745 470	5 745 470 K
4541	Belföldi anyag- és áruszállítók	1 186	4 915 103	69 924 412	75 669 882	0	5 745 470	5 745 470 K
4542	Külföldi anyag- és áruszállítók	0	0	3 618 071	3 618 071	0	0	0 T
46	Rövid lejáratú kötelezettségek	5 053 954	952 554	38 302 101	38 395 904	432 597	526 400	93 803 K
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	0	364 060	4 493 987	5 020 387	0	526 400	526 400 K
4621	Levont SZJA elszámolása	0	364 060	4 339 987	4 866 387	0	526 400	526 400 K
4622	Munkáltatót terhelő SZJA elszámolása	0	0	154 000	154 000	0	0	0 T
464	Költségvetési befizetési kötelezettségek teljesítése	0	211 780	211 780	211 780	0	0	0 T
46410	Egészségügyi hozzájárulás teljesítése	0	211 780	211 780	211 780	0	0	0 T
466	Előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	14 314 827	14 314 827	0	0	0 T
467	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	8 885 411	8 885 411	0	0	0 T
468	Általánosforgalmiadó-elszámolási számla	5 025 640	366 886	9 888 640	9 888 640	0	0	0 T
469	Helyi adók elszámolási számla	28 314	9 828	507 456	74 859	432 597	0	432 597 T
4695	Helyi iparüzésiadó-elszámolási számla	28 314	9 828	504 801	74 859	429 942	0	429 942 T
4699	Egyéb helyiadó-elszámolási számla	0	0	2 655	0	2 655	0	2 655 T
47	Rövid lejáratú kötelezettségek	0	4 413 897	46 364 017	50 336 847	20 080	3 992 910	3 972 830 K
471	Jövedelemelszámolási számla	0	2 219 255	36 963 945	36 943 865	20 080	0	20 080 T
4711	Keresetelszámolási számla	0	2 219 255	36 963 945	36 943 865	20 080	0	20 080 T
475	Munkabért terhelő adók, járulékok	0	1 095 946	8 161 318	11 995 228	0	3 833 910	3 833 910 K
4752	TB járulék 18,5%	0	333 809	4 668 956	6 447 956	0	1 779 000	1 779 000 K
4753	Szociálishozzájárulás	0	534 237	3 164 762	5 106 072	0	1 941 310	1 941 310 K
4756	Egyszerűsített foglalkoztatás járuléka	0	227 900	327 600	441 200	0	113 600	113 600 K
477	NAV letéti számla	0	0	139 058	139 058	0	0	0 T
478	SZÉPKÁRTYÁS BEVÉTELEK	0	1 098 696	1 098 696	1 098 696	0	0	0 T
479	Különféle rövid lejáratú egyéb kötelezettségek	0	0	1 000	160 000	0	159 000	159 000 K

Szűkítési feltételek:

Időszaki nyitóval és nyitóval,

Teljes időszak: 2024.

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték		Halmazott forgalom		Halmazott egyenleg		Egyenleg
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
4799	Rövid lejáratú különféle egyéb kötelezettségek	0	0	1 000	160 000	0	159 000	159 000 K
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	238 064 176	23 668 978	239 820 651	0	216 151 673	216 151 673 K
481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	6 166 290	6 166 290	6 166 290	0	0	0 T
4811	Befolyt, elszámolt bevételek elhatárolása	0	5 094 484	5 094 484	5 094 484	0	0	0 T
4812	Költségek ellentételezésére kapott támogatások elhatárolása	0	1 071 806	1 071 806	1 071 806	0	0	0 T
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0	1 756 475	1 756 475	0	0	0 T
4822	adófolyószámla rendező	0	0	1 756 475	1 756 475	0	0	0 T
483	Halasztott bevételek	0	231 897 886	15 746 213	231 897 886	0	216 151 673	216 151 673 K
4832	Fejlesztési célra kapott támogatások elhatárolása	0	231 897 886	15 746 213	231 897 886	0	216 151 673	216 151 673 K
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	393 229 678	393 229 678	393 229 678	393 229 678	0	0	0 T
491	Nyitómérlegszámla	393 229 678	393 229 678	393 229 678	393 229 678	0	0	0 T
5	KÖLTSÉGNEMEK	0	0	117 650 754	6 195 722	111 522 677	67 645	111 455 032 T
51	ANYAGKÖLTSÉG	0	0	12 312 482	3 977 730	8 334 752	0	8 334 752 T
511	Vásárolt anyagok költségei	0	0	11 819 101	3 891 400	7 927 701	0	7 927 701 T
5111	KELLÉKEK	0	0	2 920 449	1 254 955	1 665 494	0	1 665 494 T
5112	Egyéb anyag költségek	0	0	855 250	113 420	741 830	0	741 830 T
5113	Munka- és védőruha	0	0	29 580	14 322	15 258	0	15 258 T
5114	Energia költségek	0	0	7 473 589	2 429 577	5 044 012	0	5 044 012 T
5115	Víz díj	0	0	328 757	78 583	250 174	0	250 174 T
5116	Nyomtatvány, irodaszer	0	0	80 460	0	80 460	0	80 460 T
5117	Tisztítószer	0	0	131 016	543	130 473	0	130 473 T
513	Egyéb anyagköltség	0	0	493 381	86 330	407 051	0	407 051 T
5134	Nyomtatvány, irodaszer	0	0	493 381	86 330	407 051	0	407 051 T
52	IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	0	0	46 788 928	2 172 889	44 646 254	30 215	44 616 039 T
521	Szállítás-rakodás, raktározás költségei	0	0	6 868	0	6 868	0	6 868 T
522	Bérleti díjak	0	0	1 651 075	0	1 651 075	0	1 651 075 T

Szűkítési feltételek:

Időszaki nyitóval és nyitóval,

Teljes időszak: 2024.

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték		Halmazott forgalom		Halmazott egyenleg		Egyenleg
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
5221	Ingatlan bérleti díj	0	0	1 450	0	1 450	0	1 450 T
5223	Eszköz bérleti díj	0	0	1 649 625	0	1 649 625	0	1 649 625 T
523	Karbantartási költségek	0	0	1 451 579	13 929	1 437 650	0	1 437 650 T
524	Hirdetés-, reklám-, propagandaköltségek	0	0	310 585	340 800	0	30 215	30 215 K
5241	Marketing tevékenység	0	0	310 585	340 800	0	30 215	30 215 K
526	Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)	0	0	20 257	0	20 257	0	20 257 T
527	Számviteli szolgáltatások költségei	0	0	1 440 000	240 000	1 200 000	0	1 200 000 T
528	Bérmunka	0	0	1 369 224	18 701	1 350 523	0	1 350 523 T
5288	Rendezvény költség	0	0	1 369 224	18 701	1 350 523	0	1 350 523 T
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	0	0	40 539 340	1 559 459	38 979 881	0	38 979 881 T
5291	Internet költség	0	0	207 463	0	207 463	0	207 463 T
5292	Telefon, internet , posta költsége	0	0	187 501	17 526	169 975	0	169 975 T
5293	Közüzemi díjak, csatorna díj	0	0	221 943	92 615	129 328	0	129 328 T
5294	Művészek, társulatok megbízási díja	0	0	28 566 072	1 172 800	27 393 272	0	27 393 272 T
5295	Közvetítői jutalék	0	0	1 349 323	0	1 349 323	0	1 349 323 T
5297	Vagyonvédelem, őrző-véő szolgáltatás	0	0	714 864	0	714 864	0	714 864 T
5298	Ügyvédi díj, jogdíj	0	0	4 641 472	0	4 641 472	0	4 641 472 T
5299	Egyéb igénybe vett szolgáltatás	0	0	4 650 702	276 518	4 374 184	0	4 374 184 T
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	0	0	1 798 468	38 473	1 790 795	30 800	1 759 995 T
531	Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	0	0	71 431	0	71 431	0	71 431 T
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	0	0	844 923	2 766	842 157	0	842 157 T
533	Biztosítási díj	0	0	882 114	35 707	877 207	30 800	846 407 T
5331	Kötelező biztosítás gépjármű	0	0	0	30 800	0	30 800	30 800 K
5332	Vagyonbiztosítás	0	0	882 114	4 907	877 207	0	877 207 T
54	BÉRKÖLTSÉG	0	0	34 145 999	0	34 145 999	0	34 145 999 T
541	Bérköltség	0	0	34 145 999	0	34 145 999	0	34 145 999 T

Szűkítési feltételek:

Időszaki nyitóval és nyitóval,

Teljes időszak: 2024.

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték		Halmozott forgalom		Halmozott egyenleg		Egyenleg
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
5411	Bérköltség	0	0	26 010 387	0	26 010 387	0	26 010 387 T
5412	Megbízási díjak	0	0	5 010 736	0	5 010 736	0	5 010 736 T
5413	Egyszerűsített foglalkoztatás bér	0	0	1 188 208	0	1 188 208	0	1 188 208 T
5414	Tiszteletdíjak	0	0	1 936 668	0	1 936 668	0	1 936 668 T
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	0	0	502 079	6 630	502 079	6 630	495 449 T
551	Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetés	0	0	455 611	0	455 611	0	455 611 T
5511	Saját gk. használat	0	0	365 385	0	365 385	0	365 385 T
5512	Iskolakezdési támogatás	0	0	90 226	0	90 226	0	90 226 T
552	Jóléti és kulturális költségek	0	0	22 430	0	22 430	0	22 430 T
553	Telefon 20%	0	0	24 038	0	24 038	0	24 038 T
559	Egyéb személyi jellegű kifizetések	0	0	0	6 630	0	6 630	6 630 K
56	BÉRJÁRULÉKOK	0	0	4 628 639	0	4 628 639	0	4 628 639 T
561	Szociális hozzájárulási adó	0	0	4 267 339	0	4 267 339	0	4 267 339 T
563	Munkáltatót terhelő SZJA	0	0	148 000	0	148 000	0	148 000 T
566	Egyszerűsített foglalkoztatás járuléka	0	0	213 300	0	213 300	0	213 300 T
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	0	0	17 474 159	0	17 474 159	0	17 474 159 T
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	0	0	17 474 159	0	17 474 159	0	17 474 159 T
6	KÖLTSÉGHELYEK, ÁLTALÁNOS KÖLTSÉGEK	0	0	0	0	0	0	0 T
7	TEVÉKENYSÉGEK KÖLTSÉGEI	0	0	0	0	0	0	0 T
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFOR	27 135	0	1 830 222	3 931	1 826 291	0	1 826 291 T
81	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	0	0	592 932	0	592 932	0	592 932 T
814	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	592 932	0	592 932	0	592 932 T
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0	0	1 101 323	3 931	1 097 392	0	1 097 392 T
863	Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett eseményeknek az üzleti	0	0	1 033 344	3 931	1 029 413	0	1 029 413 T
8632	Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	0	0	260 276	0	260 276	0	260 276 T
8634	Költségek (ráfordítások) ellentételezésére adott támogatás, juttatás	0	0	764 272	0	764 272	0	764 272 T

Szűkítési feltételek:

Időszaki nyitóval és nyitóval,

Teljes időszak: 2024.

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték		Halmazott forgalom		Halmazott egyenleg		Egyenleg
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
8635	Kerekítés elszámolása	0	0	8 796	3 931	4 865	0	4 865 T
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	0	0	65 031	0	65 031	0	65 031 T
8672	Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	0	0	65 031	0	65 031	0	65 031 T
869	Különféle egyéb ráfordítások	0	0	2 948	0	2 948	0	2 948 T
8695	Tánya alapot módosító tételek	0	0	2 939	0	2 939	0	2 939 T
8696	Pénztár kerekítési vesztesége	0	0	9	0	9	0	9 T
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	27 135	0	135 967	0	135 967	0	135 967 T
876	Átváltáskori, értékeléskori árfolyamveszteség	27 135	0	135 967	0	135 967	0	135 967 T
8761	Deviza- és valutakészletek forintra átváltásának árfolyamveszteség	0	0	108 832	0	108 832	0	108 832 T
8764	Ártértékelés árfolyamvesztesége	27 135	0	27 135	0	27 135	0	27 135 T
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	0	0	6 731 103	119 223 227	0	112 492 124	112 492 124 K
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	0	0	3 814 455	30 627 030	0	26 812 575	26 812 575 K
911	Jegybevétel	0	0	3 752 566	30 499 472	0	26 746 906	26 746 906 K
912	Ajándékkártya értékesítés	0	0	61 889	127 558	0	65 669	65 669 K
92	Ingatlanhasznosítás bevétele	0	0	1 160 173	5 705 915	0	4 545 742	4 545 742 K
921	Bérleti díj bevétele	0	0	745 173	2 872 307	0	2 127 134	2 127 134 K
922	Egyéb szolgáltatás bevétele	0	0	415 000	2 833 608	0	2 418 608	2 418 608 K
96	EGYÉB BEVÉTELEK	0	0	1 756 475	82 864 979	0	81 108 504	81 108 504 K
961	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	0	0	0	1 275 246	0	1 275 246	1 275 246 K
963	A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett, az üzleti é	0	0	1 756 475	19 285 728	0	17 529 253	17 529 253 K
9631	Káreseményekkel kapcsolatosan kapott bevételek	0	0	0	380 782	0	380 782	380 782 K
9634	Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás, juttatá	0	0	1 756 475	18 903 122	0	17 146 647	17 146 647 K
9635	Kerekítés elszámolása	0	0	0	1 824	0	1 824	1 824 K
967	Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	0	0	0	62 000 000	0	62 000 000	62 000 000 K
9672	Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás	0	0	0	62 000 000	0	62 000 000	62 000 000 K
969	Különféle egyéb bevételek	0	0	0	304 005	0	304 005	304 005 K

Szűkítési feltételek:

Időszaki nyitóval és nyitóval,

Teljes időszak: 2024.

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték		Halmazott forgalom		Halmazott egyenleg		Egyenleg
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
9695	Egyéb bevételek	0	0	0	304 000	0	304 000	304 000 K
9696	Pénztár kerekítési nyeresége	0	0	0	5	0	5	5 K
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	0	25 303	0	25 303	25 303 K
971	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	3	0	3	3 K
9712	Pénzintézet jóváírt kamat	0	0	0	3	0	3	3 K
976	Átváltási, értékeléskori árfolyamnyereség	0	0	0	25 300	0	25 300	25 300 K
9761	Deviza- és valutakészletek forintra átváltásának árfolyamnyereség	0	0	0	25 300	0	25 300	25 300 K
1-4	SZÁMLAOSZTÁLY	786 432 221	786 459 356	1 146 130 036	1 146 919 235	388 077 631	388 866 830	789 199 K
5-9	SZÁMLAOSZTÁLY	27 135	0	126 212 079	125 422 880	113 348 968	112 559 769	789 199 T
Összesen:		786 459 356	786 459 356	1 272 342 115	1 272 342 115	501 426 599	501 426 599	0 T

Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft.
2600 Vác Dr. Csányi László krt.58.
Adószám: 24188166-2-13

Cégjegyzékszám: 13-09-160518
Bankszámlaszám: 1178400920602783

Károlyi