



ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat
Képviselő-testületének
2024. május 15-i ülésére

Szám:
Tárgy: a Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. 2023. évi beszámolója és 2024. évi üzleti terve
Melléklet: 24 oldal
Előterjesztő: dr. Varga Katalin ügyvezető
Készítette: dr. Varga Katalin ügyvezető
Előadó: -
Előzmény/korábbi döntés:
Terjedelem: 26 oldal
Bizottsági tárgyalások: GVB
Döntéshozatal módja: *Nyilvános ülés (Mötv. 46. § /1/) egyszerű többség (Mötv. 47. § (2))*

Törvényességi véleményezésre bemutatva dr. Bartók-Palotai Hajnalka
Jogi Osztály osztályvezető

Törvényességi észrevétel: dr. Zsidel Szilvia jegyző

Nincs / az alábbi:

Véleményezésre megkapta: Kökény Szabolcs
Pénzügyi és Adó osztályvezető

Véleményezésre megkapta: Matkovich Ilona Zsuzsanna polgármester

**Vác Város Önkormányzat
Képviselő-testülete**

Székhelyén

Tárgy: a Váci Dunakanyar Színház 2023. évi
mérlegbeszámolója és a 2024. év üzleti terve

Tisztelt Képviselő-testület!

A Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. ügyvezetőjeként csatoltan nyújtom be a 2023. évről szóló mérlegbeszámolót – és annak kapcsolódó mellékleteit – továbbá a színház gazdálkodásáról szóló részletesebb tájékoztatót is.

A beszámolókat a társaság Felügyelő Bizottsága 2024. április 19-i ülésén tárgyalta, az FB döntését jelen előterjesztéshez mellékelem.

A gazdasági társaság felügyelő bizottsága által is jóváhagyott 2022. évi gazdálkodásra vonatkozó beszámoló és annak kiegészítő mellékletei az alábbi főbb adatokat tartalmazza:

adózott eredmény:	339 eFt	/2022. évben 87 eFt/
jóváhagyott osztalék:	0 eFt	/2022. évben 0 Ft/
mérlegfőösszeg:	251.625 eFt	/2022. évben 272.705 eFt/

V á c, 2024. április 26.

dr. Varga Katalin sk.
ügyvezető

Határozati javaslat

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. 2023. évi mérlegét, gazdasági beszámolóját, valamint 2024. évi üzleti tervét megtárgyalta és elfogadja azzal, hogy a 2023. évről szóló mérleget és annak mellékleteit 251.625 eFt főösszeggel, 0 Ft jóváhagyott osztalékkal és 339 eFt adózott eredménnyel fogadja el.

Határidő: következő KT

Felelős: taggyűlés,
kft. ügyvezetője



Vác Város Önkormányzat
Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság

K I V O N A T
a Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság
2024. május 08-án megtartott üléséről készült jegyzőkönyvből

Tárgy: Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. 2023. évi beszámolója és 2024. évi üzleti terve

119/2024.(V.08.) sz. Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság határozata

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testület Gazdasági és Városfejlesztési Bizottsága a Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. 2023. évi mérlegét, gazdasági beszámolóját, valamint 2024. évi üzleti tervét megtárgyalta és elfogadja azzal, hogy a 2023. évről szóló mérleget és annak mellékleteit 251.625 eFt főösszeggel, 0 Ft jóváhagyott osztalékkal és 339 eFt adózott eredménnyel fogadja el.

A Bizottság egyúttal támogatásra javasolja a Képviselő-testület felé a gazdasági társaság 2023. évi beszámolójának és 2024. évi üzleti tervének elfogadását.

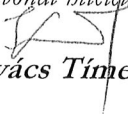
Határidő: 2024. május 15. KT ülés

Felelős: taggyűlés, Kft. ügyvezetője

K.m.f.

Molnár Nándor s.k.
bizottság elnök

A kivonat hitelesül:


Kovács Tímea



V á c a D u n a k a n y a r s z í v e

a Váci Dunakanyar Színház 2024. évi üzleti terve				
			2023. évi tényadat	
Kiadás típusa		Kiadási összeg	Kiadások	
előadóművészeti tevékenység költségei		34 000 000	32 600 000	
<i>előadások díjai, fellépési díjak jogdíjjal együtt havi 4 előadás, átlagosan 850 eFt/előadás 10 hó működésre tervezve</i>				
előadások létrehozásához szükséges egyéb közreműködői költségek		2 000 000	3 529 000	
<i>hangtechnika, fénytechnika, kellékeszerzés, jegypénztáros előadásnapon, ügyelő, jegyszedő költségei 50 eFt/előadás, havi 4 előadásra, 10 hó működés</i>				3 529 000
koprodukcióban való közreműködés díja (egy előadást tervezve)		500 000	900 000	
eszközbérleti díjak, karbantartás		500 000	500 000	
jogdíjak és előadásokhoz kapcsolódó megbízási díjak		800 000	2 000 000	
fenntartási és műszaki kiadások		12 100 000	19 040 000	
<i>áramdíj</i>	3 500 000			2 800 000
<i>földgáz</i>	4 500 000			2 700 000
<i>vízdíj</i>	200 000			80 000
<i>biztosítás, munka- és tűzvédelem</i>	1 200 000			1 100 000
<i>őrzés-védelem</i>	600 000			600 000
<i>internet, mobil előfizetés</i>	1 000 000			1 650 000
<i>postaköltség, irodaszer</i>	400 000			650 000
<i>hulladékszállítás</i>	200 000			60 000
<i>karbantartási költségek</i>	500 000			3 400 000
<i>felújítási költségek</i>				6 000 000
marketing költségek		4 000 000	3 322 000	
<i>ebből grafikai tervezés</i>	500 000			100 000
<i>ebből nyomdai munkák</i>	1 500 000			1 200 000
<i>ebből hirdetési díjak közterületen és kiadványokban</i>	2 000 000			2 022 000
bérköltség		33 370 000	27 990 000	
bérek járuléka	3 600 000			2 990 000
FB tagok tiszteletdíja (2021-es összeggel)	1 920 000			1 770 000
tiszteletdíj járulékvonzata	250 000			230 000
vásárolt szolgáltatások		5 400 000	5 480 000	
<i>könyvelés díja havi 150 eFt</i>	1 800 000			1 680 000
<i>jogi tanácsadás, adatvégelem havi 150 eFt</i>	1 800 000			2 000 000
<i>művészeti szakmai közreműk. havi 150 eFt</i>	1 800 000			1 800 000
visszafizetett - nem teljesült - korábbi pályázatok díjai				

kiadások összesen		92 670 000	95 361 000	2023. évi kiadások
Bevétel típusa:		Bevételi összeg		
jegybevétel		30 000 000	30 000 000	
<i>havonta 6 program, előadásonként átlagosan 500 eFt/előadás, havi átlag 3 mft, 10 hónappal tervezve</i>				
művészeti tevékenység egyéb árbevétele		2 000 000		
<i>utaztatott előadások bevételei</i>				3 400 000
egyéb tevékenység árbevétele		1 000 000	5 700 000	2 300 000
<i>helyiségbérlet</i>				
önkormányzati támogatás		50 000 000	60 000 000	
adó átvezetés		2 000 000		0
Támogatások, pályázatok		7 670 000	0	
<i>előadóművészeti pályázati támogatás</i>	2 000 000			0
<i>foglalkoztatáspolitikai (bérköltség) támogatás</i>	670 000			
<i>egyéb igényelt támogatás</i>	5 000 000			0
<i>előadó-művészeti többlettámogatás</i>	0		0	
bevételek összesen		92 670 000	95 700 000	2023. évi bevételek
egyenleg:		0	339 000	



A Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. 2023. évi gazdasági tevékenységéről szóló beszámoló

A színház gazdálkodása 2023.

-  50+10 mFt önkormányzati támogatás → 35 mFt saját bevétel,
a fenntartói támogatáshoz viszonyítva **60% a saját bevétel!**
-  ágazati szakmai kiegészítő források szinte teljes hiánya
-  3 fő munkavállalói létszám + 1 fő megbízási szerződéssel
-  74 előadás, ebből egy külföldön, 2 vendégszereplés > **13 800 ezer néző**

A 2023. évi mérleg adatai alapján a társaság eredménye 119 eFt.

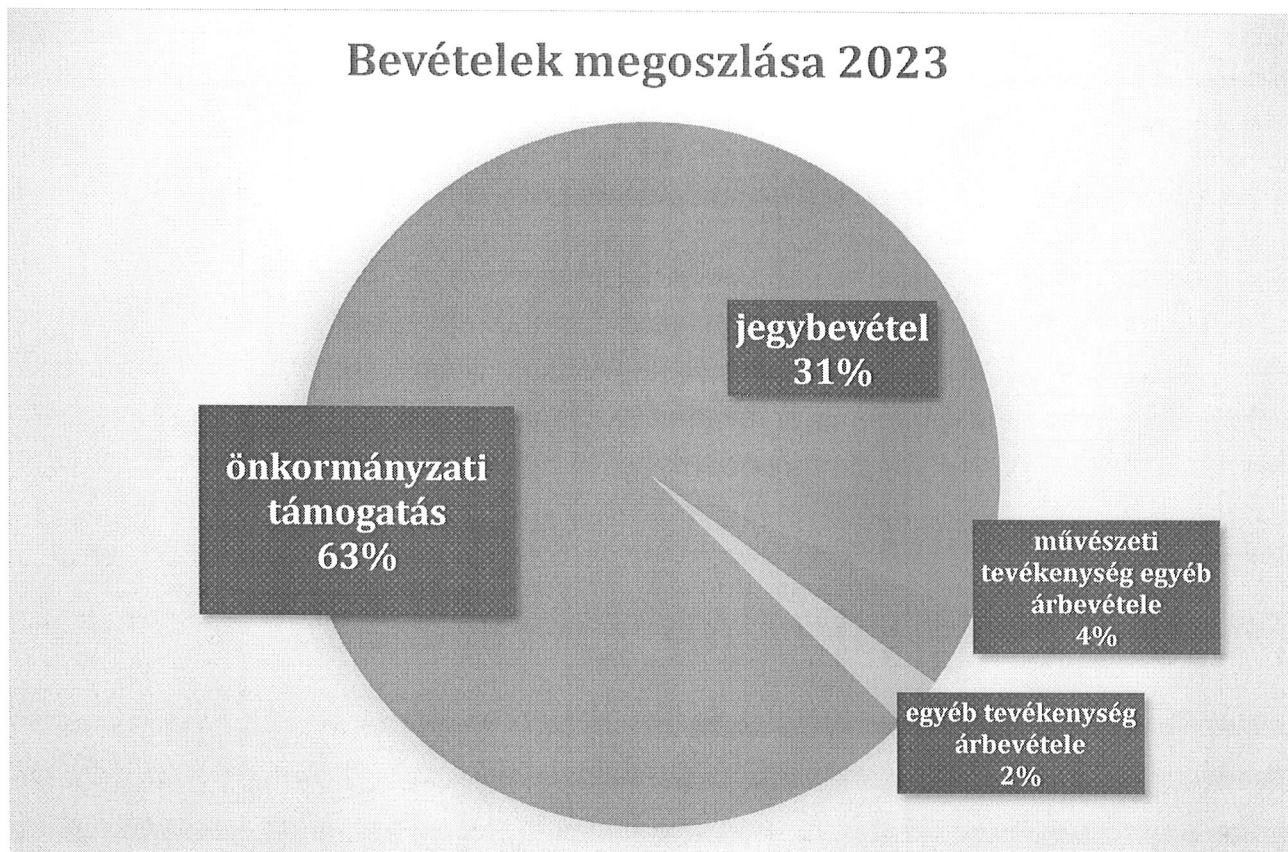
A Váci Dunakanyar Színház – mint nyilvántartott, befogadó színházként működő hivatásos előadó-művészeti szervezet – 2023. évben is kizárólag a tulajdonos önkormányzat által a működéshez nyújtott támogatásból és a saját bevételeiből tartotta fenn magát. A központi pénzalapokból a színház erőfeszítései ellenére továbbra sem jut támogatáshoz.

A gazdasági társaság a működtetési feltételek legalsó határán üzemel, 2023. évben is három fő munkaviszonyban foglalkoztatott munkatárssal és megbízási szerződéssel biztosított művészeti szakértelemmel, esetenként alkalmi munkavállalókkal látta el feladatait.

A működésnek ez a formája fenntarthatatlan. A személyi állomány nagyságrendjével sem a folyamatos nyitva tartás, sem a helyettesítések nem biztosíthatók. Emellett a 2023. évben a Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési Osztálya által lefolytatott ellenőrzés is megállapította, hogy a jogszabályok által elvárt – a számviteli szabályokhoz kapcsolódó – működés sem biztosítható, mivel gazdasági vezető vagy pénzügyi munkatárs a színház állományában nincs. A társaság 2023. őszén 10 mFt kiegészítő támogatást kapott a fenntartótól. Ez az összeg azonban a nyári esőzések miatti beázások (tetőjavítás, jegypénztár teljes beázása miatti helyreállítás) kiadásaira, a homlokzati lépcső felújítására és a színházi fénytechnika energiatakarékos led-es izzókra történő cseréjére került felhasználásra. Azaz a kiegészítő támogatást az intézmény a tulajdonos vagyonának megóvására és fejlesztésre fordította.

Bevételek

A színház működése során a tulajdonostól kapott támogatás mértékéhez viszonyítva, **annak 60%-át elérő összeget teremt elő** jegybevételből, a saját előadásai eladásából és a színházterem bérbeadásából.

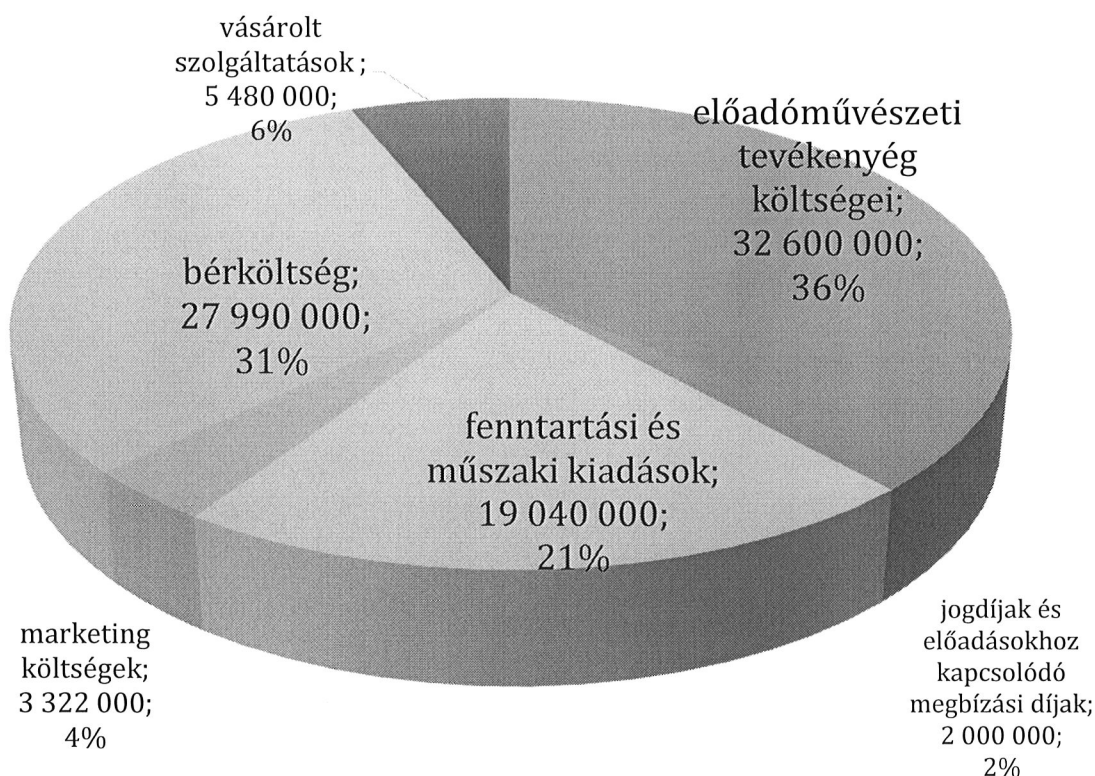


Kiadások

A társaság kiadásainak meghatározó három eleme az előadások bemutatásához szükséges kiadások, a bérjellegű kiadások és az épület fenntartási költségei. A bérek és az épület fenntartási és karbantartási költségei a kiadások felét teszik ki. A költségek másik fele az előadások létrehozásához és biztosításához kapcsolódik.

A bérjellegű költségek a kiadások 31%-át adják, fontos ugyanakkor tudni, hogy a létszám a legalsó határra minimalizált, ami a jövőben, ha a színházat a város működtetni kívánja, úgy felülvizsgálatra szorul és a társaság létszámbővítést igényel. Ezt támasztja alá a Hivatal Ellenőrzési Osztálya által lefolytatott vizsgálat megállapítása is, amely rámutatott, hogy a társaságnál a számviteli törvényben előírt működés nem biztosítható, mivel az ügyvezető egyszemélyben gazdasági vezető is, ami működési metóduson változtatni szükséges.

Kiadások megoszlása 2023



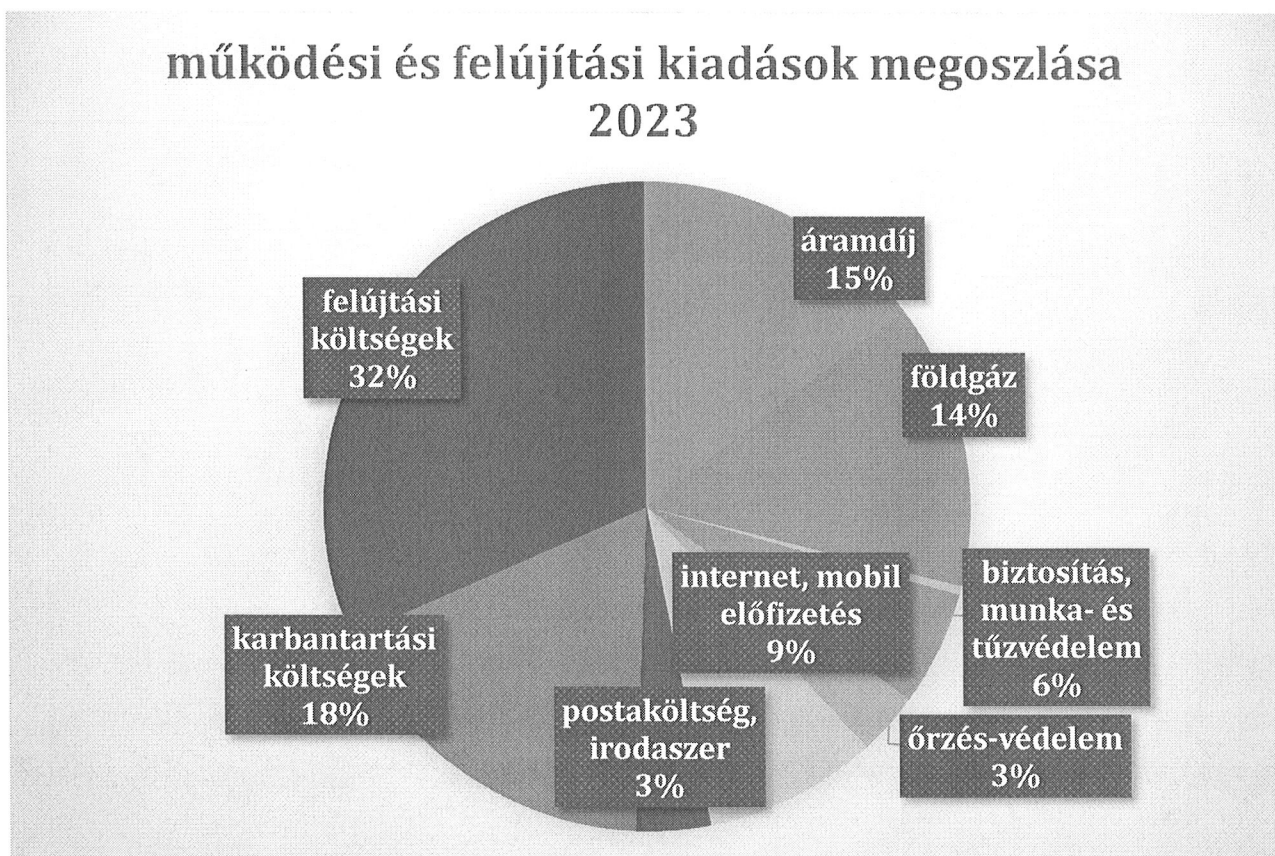
Előadóművészeti költségek

2023. évben előadó-művészeti feladatokra (az előadások megvásárlására, azok létrehozásához szükséges egyéb tevékenységek, fény- és hangtechnika, kellékek beszerzésére, jogdíjakra, stb.) feladatra közel 40 millió forintot fordítottunk, azaz a társaság teljes bevételeinek 42%-át előadóművészeti kiadásokra költöttük. Mivel a színház alapvetően befogadó intézmény, ebből következően – ha a művészeti színvonalat is tartani kívánjuk – elsődlegesen kész produkciókat vásárolunk.

Kisebb arányban fogadunk be előadásokat bérleti díj ellenében (mivel ebben a konstrukcióban másféle művészeti színvonalú előadások működnek). A művészeti kiadások jelentős nagyságrendje mellett mégis viszonylag kisebb arányú (a ráfordítás és a bekerülés között 2,5%-os eltérés) előadásveszteséggel tudunk működni.

Fenntartási és felújítási kiadások

A korábban tervezettekhez képest a társaság energiafelhasználása 2023. évben – még a jelentős áremelkedésekhez képest is - a vártnál kedvezőbben alakult. Az elmúlt évben jelentős összeget fordítottunk felújításra, de ezzel együtt az épület fenntartási költségei, a közműdíjak, a biztosítások és műszaki rendszerek működtetése jelentős nagyságrendet képvisel.



A színházban végrehajtott felújítások, fejlesztések

A 2023. évben a tulajdonostól kapott kiegészítő támogatásból szinte kizárólag felújítást és fejlesztést hajtottunk végre. A 2023. augusztusi nagy esőzések miatt komoly beázási problémáink keletkeztek, így a tetőt is javítanunk kellett és jegypénztár is teljes felújításra szorult. Ezeket a feladatokat az őszi szezonnyitásra elvégeztük.

Az energiahatékonyság fejlesztése érdekében a színházi lámpaparkot led-es fényvetőkre cseréltük, ezzel várhatóan a villamosenergia-felhasználás 25%-al kedvezőbb lesz. Felülvizsgáltattuk a padláson működő szellőztető rendszert – amely ugyan igényel még további fejlesztéseket – de jelen állapotában is jól támogatja a színházterem fűtési-hűtési működését.

A színház energiafogyasztói, a közösségi terek világítása és fűtése, a színpad alatti próbaterem működtetése – a kollégák munkájának köszönhetően szinte 100%-ban applikációról vezérelhető, így távolról is szabályozható a fűtés és világítás és kiküszöbölhető a túlhasználat is.

Humán erőforrás

A minimális humán erőforrás megléte miatt folyamatosan külső szolgáltatókkal kell megoldanunk az ültetés, ügyelés, ruhatár, hang- és fénytechnikai kiegészítő ellátások biztosítását. A szolgáltatások költségigénye mellett a minimális létszám megléte folyamatos működési nehézségeket okoz: nehezen (sokszor egyáltalán nem) biztosítható a helyettesítés és a munkatársak szabadságolása sem. Az előadások jellemzően hétvégén történnek, így a kollégáknak az év nagy részében nincs szabad hétvégéje.

Összességében elmondható, hogy a Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. a város legkisebb gazdasági társaságaként, alsó határra minimalizált létszámmal és számos költségcsökkentő eszközzel élve felelősen és takarékosan gazdálkodva működteti az intézményt.

V á c, 2024. április 26.

Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft.

dr. Varga Katalin sk.

ügyvezető

Mellékletek:

- Felügyelő Bizottsági tárgyalás jegyzőkönyve
- 2023. évi egyszerűsített mérleg
- 2023. évi eredménykimutatás
- 2023. évi főkönyvi kivonat
- 2023. évi kiegészítő melléklet

Vállalkozás neve: **Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft**
Statisztikai számjel:
Cégjegyzékszám: 13-09-160518
A mérleg fordulónapja: 2023.12.31

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" változat
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	22 573	0	28 114
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	78 155	0	86 905
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	47 591	0	55 995
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	28 166	0	33 534
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	24 682	0	22 834
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	183	0	2 316
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	105	0	340
9	VIII PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	0
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	18	0	0
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-18	0	0
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	87	0	339
13	X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	0	0
14	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	87	0	339

Vállalkozás neve: **Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft**
Statisztikai számjel:
Cégjegyzékszám: 13-09-160518
A mérleg fordulónapja: 2023.12.31

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	261 631	0	241 630
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	50	0	0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	261 581	0	241 630
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	9 027	0	7 965
6	I. KÉSZLETEK	584	0	584
7	II. KÖVETELÉSEK	5 743	0	5 818
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	2 700	0	1 563
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2 047	0	2 030
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	272 705	0	251 625

Vállalkozás neve: **Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft**
Statisztikai számjel:
Cégjegyzékszám: 13-09-160518
A mérleg fordulónapja: 2023.12.31

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. SAJÁT TŐKE	3 087	0	3 426
13	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
15	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	0	0	87
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
18	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	87	0	339
20	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	4 444	0	10 282
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	4 444	0	10 282
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	265 174	0	237 917
26	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	272 705	0	251 625

**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

2023. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Vác, 2024.04.17.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Általános rész

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

A társaság alaptevékenysége: 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 szintentartáshoz szükséges fejlesztésével a gazdálkodás hosszú távon jövedelmezően, a piaci igényekhez igazodóan működjön

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

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

Internetes honlapja: www.vacidunakanyarszinhaz.hu

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 megbízott külső szolgáltató feladata.

A külső szolgáltató neve: Biztosalap-adó Kft, elérhetősége: 2167 Vácduka, Rákóczi út 39, mérlegképes könyvelő neve: Suslik Andrea. Regisztrációs száma: 168262

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

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2024.03.31.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. 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 kirajzolódhatnak.

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.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:
Az immateriális javak értékét szerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.
A tárgyi eszközöket szerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 200.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

Ha a maradványérték nem jelentős, akkor az értékcsökkenési leírás tervezése során az 0 Ft-tal vehető figyelembe. Nem jelentős a maradványérték, ha az nem éri el az eszköz szerzési értékének 10%-át, vagy az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető, továbbá ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.

A szoftverek és a számítástechnikai eszközök maradványértéke 0 Ft.

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, akkor a terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

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

ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) 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 befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz;
- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átstrukturizálás aktivált értékének könyv szerinti értéke – a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében – tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

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

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

A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintba történő átszámítása a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történt.

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 alkalmaz.

Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt. A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

A COVID-19 járvány a Színház kulturális tevékenységének jellege miatt teljes egészében lehetetlenné tette a tevékenység eredményes folytatását.

Ezen hatás megváltoztatására tett intézkedések: Minimálisra csökkentettük a Színház fenntartásának költségeit, a munkavállalók létszámát.

Osztalék jóváhagyására nem kerül sor, a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

Tájékoztató rész

A társaság a vezető tisztségviselők részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

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.

Egyéb követelések bemutatása:

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
Vevői követelés	763
Egyéb követelések	5055
Munkavállalóval szembeni követelés	0
Következő időszakban levonható áfa	0
Bértúlfizetés	0
Összesen	5818

Kötelezettségek

A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Kapott támogatási előlegek	0
Egyb rövid lej. kölcsönök	
Szállító tartozások	4.915
Bér és adó kötelezettségek	5.367
Összesen	10 282

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogat	60.000
Értékesített tárgyi eszköz bevétele	0
Egyéb	0
Összesen	60.000

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben nem voltak.

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Költség (e Ft)
Közüzem díjak	5.497
Alaptevékenységhez használt anyag	350
Irodaszer	348
Karbantartás	216
Tisztítószer	75
Egyéb	2.165
Összesen	8.651

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

Költségnem	Költségek (e Ft)
Művészeti megbízások	32.222
Bérleti díj	355
Szállítás	117

Javítás, karbantartás	1.163
Hirdetés	2.421
Könyvvitel, ügyvéd	849
Internet, posta, telefon	400
Támogatáshoz kapcsolódó költség	0
Egyéb	8760
Összesen	46.287

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Bankköltség	687
Biztosítás	359
Hatósági díjak	6
Egyéb ktg	5
Összesen	1 057

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Bér	21.008
Tiszteletdíj	1 680
Egyszerűsített foglalkoztatás	3.065
Megbízás	2.241
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2.086
Bérfárulékok	3.454
Összesen	33.534

Munkavállalók létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos statisztikai létszám (fő)	0	6

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

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

A támogatások bemutatása a Közhasznúsági mellékletben történik.



Időszak: 2023.01.01-2023.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	416 878 023	175 247 903	241 630 120	0
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	7 269 568	7 269 568	0	0
111	Vagyoni értékű jogok	645 212	11	645 201	0
1111	Vagyonértékű jogok	296 000	11	295 989	0
1112	Kisértékű v.é jogok	349 212	0	349 212	0
113	Szellemi termékek	6 624 345	0	6 624 345	0
119	Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése	11	7 269 557	0	7 269 546
1191	Vagyon értékű jogok é.cs	11	296 000	0	295 989
1192	Szellemi termékek é.cs	0	6 624 345	0	6 624 345
1193	Kisértékű i. javak é.cs	0	349 212	0	349 212
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	314 924 259	81 206 611	233 717 648	0
125	Egyéb építmények	314 924 259	0	314 924 259	0
129	Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése	0	81 206 611	0	81 206 611
13	MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	73 729 964	66 045 894	7 684 070	0
131	Műszaki gépek, berendezések	52 284 614	10 701 503	41 583 111	0
133	Kisértékű műszaki gépek	11 089 849	0	11 089 849	0
139	Műszaki berendezések, gépek, járművek terv szerinti	10 355 501	55 344 391	0	44 988 890
1391	Műszaki gépek értékcsökkenése	10 355 501	44 692 916	0	34 337 415
1392	Kisértékű műszaki gépek écs.	0	10 651 475	0	10 651 475
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	17 301 317	17 072 915	228 402	0
141	Egyéb gépek ber. felsz.	7 733 599	2 747 950	4 985 649	0
1411	Egyéb berendezések és felszerelések	1 996 707	0	1 996 707	0
1412	Kisért.egyéb ber. 100.000 Ft-ig	5 736 892	2 747 950	2 988 942	0
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	2 299 842	1 532 222	767 620	0
1431	Irodai gépek, berendezések	1 687 130	1 532 222	154 908	0
1432	Kisértékű 100.000 Ftig irodai eszk.	612 712	0	612 712	0
1441	Számítástechnikai gépek, berendezések	2 009 716	227 307	1 782 409	0
1442	Kisértékű számítástechnikai eszközök	685 161	0	685 161	0
149	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti	4 572 999	12 565 436	0	7 992 437
1491	Egyéb berendezések écs	2 907 666	7 853 967	0	4 946 301
14911	Egyéb berendezések écs.je	0	2 307 688	0	2 307 688
14912	Kisértékű egyéb berendezések é.cs	2 907 666	5 546 279	0	2 638 613
1493	Irodai igazgatási gépek é.cs	1 438 026	2 045 898	0	607 872
14931	Irodai berendezések é.cs	1 335 901	1 335 901	0	0
14932	Kisértékű irodai gépek écs	102 125	709 997	0	607 872
1494	Számítástechnikai berendezések écs	227 307	2 665 571	0	2 438 264
14941	Számítástechnikai berendezések écs	227 307	1 980 410	0	1 753 103
14942	Kisértékű számítástechnikai berendezések é.cs	0	685 161	0	685 161
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	3 652 915	3 652 915	0	0
161	Befejezetlen beruházások	3 652 915	3 652 915	0	0
2	KÉSZLETEK	584 270	0	584 270	0
26	KERESKEDELMI ÁRUK	584 270	0	584 270	0
261	Áruk beszerzési áron	584 270	0	584 270	0
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI	140 086 591	135 583 927	4 502 664	0
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL	26 344 501	25 581 281	763 220	0
311	Belföldi vevő követelések forintban	26 344 501	25 581 281	763 220	0
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	60 000	60 000	0	0



Időszak: 2023.01.01-2023.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
362	Költségvetési kiutalási igények	60 000	60 000	0	0
3629	Egyéb támogatás	60 000	60 000	0	0
38	PÉNZESZKÖZÖK	109 458 331	107 895 717	1 562 614	0
381	Pénztár	7 097 090	6 621 778	475 312	0
3811	Pénztár-számla	7 097 090	6 621 778	475 312	0
384	Bankszámlák	97 447 642	96 390 317	1 057 325	0
3841	Elszámolási betétszámla 11784009-20602783	96 834 784	95 790 317	1 044 467	0
3843	Alszámla EFOP 11784009-22225672	52 877	50 000	2 877	0
3844	Alszámla V4 Fesztivál 11784009-20205692	559 981	550 000	9 981	0
386	Devizabetét-számla	71 904	41 927	29 977	0
3861	OTP devizaszámla 11786842-00311881	71 904	41 927	29 977	0
389	Átvezetési számla	4 841 695	4 841 695	0	0
39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	4 223 759	2 046 929	2 176 830	0
391	Költségek aktív időbeli elhatárolások	146 834	0	146 834	0
392	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	4 076 925	2 046 929	2 029 996	0
4	FORRÁSOK	651 966 086	898 343 697	0	246 377 611
41	SAJÁT TŐKE	87 021	3 174 042	0	3 087 021
411	Jegyzett tőke	0	3 000 000	0	3 000 000
413	Eredménytartalék	0	87 021	0	87 021
419	Mérleg szerinti eredmény	87 021	87 021	0	0
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	70 364 231	75 278 148	0	4 913 917
454	Szállítók	70 364 231	75 278 148	0	4 913 917
4541	Belföldi anyag és áruszállítók	68 297 064	73 210 981	0	4 913 917
4542	Külföldi anyag- és áruszállítók	2 045 975	2 045 975	0	0
4544	Külföldi szolgáltatók	21 192	21 192	0	0
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	2 518 963	2 883 023	0	364 060
4629	Szja befizetés	576 000	576 000	0	0
463	Egyszerűsített foglalkoztatási járulék	278 000	505 900	0	227 900
46310	TB járulék	3 853 789	4 187 598	0	333 809
46311	Külön fel nem sorolt befizetési kötelezettségek	211 780	211 780	0	0
46320	Szociális hzj adó	2 669 880	3 204 117	0	534 237
46410	Egyészségügyi hozzájárulás teljesítése	38 400	250 180	0	211 780
466	Előzetesen felszámított ÁFA	33 873 479	33 873 479	0	0
4662	Levonható áfa, fordított	289 743	0	289 743	0
4663	Eus áfa	124 227	0	124 227	0
467	Fizetendő általános forgalmi adó	16 141 992	16 141 992	0	0
4672	Fizetendő áfa fordított	0	285 886	0	285 886
4673	Eus áfa	0	81 000	0	81 000
468	Áfa pénzügyi elszámolási számla	33 811 204	29 199 534	4 611 670	0
469	Helyi adók elszámolási számla	627 515	609 029	18 486	0
4691	Iparüzési adó Vác	578 076	549 762	28 314	0
4692	Iparüzési adó Nagyoroszi	49 439	59 267	0	9 828
471	Jövedelemadó elszámolási számla	25 928 567	28 147 822	0	2 219 255
4711	Keresetelszámolási számla	25 928 567	28 147 822	0	2 219 255
4772	Utalásos jegybevételek	2 022 970	2 022 970	0	0
4773	Bankkártyás jegybevételek	2 555 958	2 555 958	0	0
4774	Szép kártyás bevételek	3 502 436	4 601 132	0	1 098 696



Időszak: 2023.01.01-2023.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
4775	Ajándékkártya bevétele	126 368	126 368	0	0
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	29 855 271	267 919 447	0	238 064 176
481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	5 068 680	10 163 164	0	5 094 484
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 952 217	3 024 023	0	1 071 806
484	Fejrl. célra kapott támogatás	22 834 374	254 732 260	0	231 897 886
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	422 508 292	422 508 292	0	0
491	Nyitómérleg számla	422 508 292	422 508 292	0	0
5	KÖLTSÉGNEMEK	112 444 635	81 633	112 363 002	0
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	8 732 671	81 623	8 651 048	0
511	Vásárolt anyagok költségei	20 362	0	20 362	0
5111	Tevékenységekhez anyag ktg	128 948	15 732	113 216	0
51111	Kellékek	216 138	0	216 138	0
51112	Dekorációs eszközök	160 650	0	160 650	0
51113	Egyéb tevékenységhez való anyagok	2 207 282	0	2 207 282	0
5112	Tisztítószer	75 413	0	75 413	0
5113	Nyomtatvány, irodasze, toner, floppy	347 457	0	347 457	0
51151	Elektromos energia	2 740 699	65 891	2 674 808	0
51152	Gázdíj	2 684 150	0	2 684 150	0
51153	Vízdíj	80 458	0	80 458	0
51154	Hulladék szállítás	58 272	0	58 272	0
513	Egyéb anyagköltségek	12 842	0	12 842	0
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	46 286 529	0	46 286 529	0
521	Szállítás-rakodás, raktározás költségei	116 638	0	116 638	0
522	Bérleti díjak	355 500	0	355 500	0
523	Karbantartási költségek	1 163 107	0	1 163 107	0
524	Hírdetés, reklám, propaganda költségei	2 420 773	0	2 420 773	0
526	Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)	367 333	0	367 333	0
5261	Színészek megbízási díja	10 075 717	0	10 075 717	0
5263	Társulatok mdíj	19 909 625	0	19 909 625	0
5265	Egyéb, művészeti megbízási díjak	2 236 233	0	2 236 233	0
5267	Egyéb előadáshoz kapcsolódó költségek	380 000	0	380 000	0
527	Előfizetési díjak	74 051	0	74 051	0
5272	Könyvvitel	1 680 000	0	1 680 000	0
5281	Posta ktg	32 300	0	32 300	0
5282	Telefon	173 674	0	173 674	0
5283	Internet	194 303	0	194 303	0
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	3 411 979	0	3 411 979	0
5291	Jogdíj	2 057 808	0	2 057 808	0
5292	Tűz és munkavédelem	598 816	0	598 816	0
5293	Őrzés	191 172	0	191 172	0
5294	Ügyvédi ktg	847 500	0	847 500	0
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1 057 013	10	1 057 003	0
531	Hatósági díjak	6 000	0	6 000	0
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	687 058	10	687 048	0
533	Biztosítási díj	358 955	0	358 955	0
539	Különböző egyéb költségek	5 000	0	5 000	0
54	BÉRKÖLTSÉG	27 993 572	0	27 993 572	0



Időszak: 2023.01.01-2023.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
541	Bérköltség	27 993 572	0	27 993 572	0
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	2 086 459	0	2 086 459	0
552	Jóléti és kulturális költségek	2 810	0	2 810	0
559	Egyéb személyi jellegű kifiz.	85 118	0	85 118	0
5592	Reprezentációs ktg	1 630 623	0	1 630 623	0
5593	Üzleti ajándék	367 908	0	367 908	0
56	BÉRJÁRULÉKOK	3 454 017	0	3 454 017	0
561	Szociális hozzájárulási adó	2 955 117	0	2 955 117	0
564	Egyszerűsített foglalkoztatás járuléka	489 900	0	489 900	0
565	Kifizetést terhelő szja	9 000	0	9 000	0
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	22 834 374	0	22 834 374	0
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	22 400 633	0	22 400 633	0
572	Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	433 741	0	433 741	0
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	17 085 147	14 768 797	2 316 350	0
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	17 084 722	14 768 797	2 315 925	0
861	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyvszerinti értéke	15 208 993	14 768 795	440 198	0
863	Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett eseményeknek az üzleti	1 489 171	0	1 489 171	0
8632	Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	829 860	0	829 860	0
8634	Költségek (ráfordítások) ellen ellentételezésére adott támogatás,	659 311	0	659 311	0
864	Kerekítési különbözet	2 190	2	2 188	0
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	384 368	0	384 368	0
8672	Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	384 368	0	384 368	0
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	425	0	425	0
871	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége	425	0	425	0
8714	Egyéb értékesítés árfolyamvesztesége	425	0	425	0
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	1 746 437	116 765 232	0	115 018 795
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	1 714 170	29 522 302	0	27 808 132
911	Saját és befogadott előadás jegybevétele saját játszóhelyen	1 714 170	25 049 955	0	23 335 785
913	Saját előadás vendégjátéka	0	3 400 000	0	3 400 000
914	Színházterem bérleti díja	0	521 366	0	521 366
915	Közvetített szolgáltatás árbevétele	0	550 981	0	550 981
92	Bérbeadás árbevétele	0	306 000	0	306 000
921	Bérbeadás árbevétele	0	306 000	0	306 000
96	EGYÉB BEVÉTELEK	32 267	86 936 930	0	86 904 663
961	Értékesített immateriális javak és tárgyi eszközök bev., egyéb	0	55 118	0	55 118
964	Keekitsi különbözet	0	564	0	564
967	Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	0	60 000 000	0	60 000 000
9672	Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás	0	60 000 000	0	60 000 000
969	Különféle egyéb bevételek	32 267	26 881 248	0	26 848 981
9691	Központi költségvetés kapott támogatás	0	22 834 374	0	22 834 374
9693	Egyéb bevételek	0	4 046 874	0	4 046 874
9695	Magánszemélytől kapott támogatás	32 267	0	32 267	0
1-4 számlaosztály összesen		1 209 514 970	1 209 175 527	339 443	
5-9 számlaosztály összesen		131 276 219	131 615 662		339 443
Mindösszesen		1 340 791 189	1 340 791 189		



JEGYZŐKÖNYV

amely készült a Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. (2600 Vác, dr. Csányi krt. 58., adószám: 24188166-2-13) Felügyelő Bizottságának ülésén

Helye: Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. hivatalos helyisége 2600 Vác, dr. Csányi krt. 58.

Ideje: 2024. április 18. 19:20 óra

Jelen vannak online: Schenk Lajos elnök, Tótváradi-Nagy Bence tag, Ferjancsics László tag, dr. Varga Katalin ügyvezető.

Schenk Lajos elnök köszönti a megjelenteket és megállapítja, hogy a felügyelő bizottság teljes létszámban jelen van, így az ülés határozatképes. Az elnök felkéri jegyzőkönyvvezetőnek Tótváradi-Nagy Bence tagot és hitelesítőként Ferjancsics László tagot.

Az elnök ismerteti az ülés napirendjét:

1. A színház 2023. évi beszámolójának megtárgyalása
2. egyebek

1: napirend: a Váci Dunakanyar Színház 2023. évi mérlegbeszámolójának megtárgyalása és elfogadása

Az elnök ismerteti, hogy a Váci Dunakanyar Színház 2023. évi mérlege

- mérleg főösszeg: 251.625 eFt
- jóváhagyott osztalék: 0.-
- saját tőke 3.000 eFt
- adózott eredmény 339 eFt összeggel elfogadja.
-

A Váci Dunakanyar Színház felügyelőbizottság egyhangúlag az alábbi határozatot hozta:

2/2024.(IV.18.) sz. határozat

A Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. felügyelőbizottsága a gazdasági társaság 2023. évi beszámolóját megismerte és megtárgyalta.

A beszámolót

- mérleg főösszeg: 251.625 eFt
- jóváhagyott osztalék: 0.-

- saját tőke 3.000 eFt
- adózott eredmény 339 eFt összeggel elfogadja.

A felügyelőbizottság a fenntartót a mérlegbeszámoló elfogadását javasolja.

Határidő: azonnal, illetve 05.15.

Felelős: ügyvezető, tulajdonos

2.Egyebek

A felügyelőbizottság elnöke tájékoztatást kért az előző év végén lezárt ellenőrzés végeredményéről. A jelentés megismerését követően az elnök javasolja a felügyelőbizottság és a fenntartó felé az ellenőrzés megállapításai között szereplően a gazdasági működés jogszabályi feltételeknek megfelelő szervezeti körülmények megvalósítását. A felügyelőbizottság kéri a fenntartót, hogy megfelelő forrás biztosításával tegye lehetővé a Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. számára gazdasági munkatárs alkalmazását.

A felügyelőbizottság egyhangúlag az alábbi határozatot hozta

3/2024.(IV.18.) sz. határozat

A Váci Dunakanyar Színház Nonprofit Kft. felügyelőbizottsága kéri a fenntartó/tulajdonos önkormányzatot, hogy a gazdasági társaság részére tegye lehetővé – megfelelő többlet forrás biztosítása mellett – a szabályszerű működés megvalósításához gazdasági munkatárs alkalmazását.

Határidő: azonnal

Felelős: ügyvezető, tulajdonos képviselője

Tekintettel arra, hogy további napirendi javaslat nem merült fel, az elnök az ülést bezárta.

A jegyzőkönyv lezárásra került 2024. április 18-án 19 óra 50 perckor.

K.m.f.



Tótváradi-Nagy Bence sk.
jegyzőkönyvvezető



Ferjancsics László sk.
hitelesítő

